

公司代码：600686

公司简称：金龙汽车

厦门金龙汽车集团股份有限公司 2021 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人谢思瑜、主管会计工作负责人梁明煊及会计机构负责人（会计主管人员）梁明煊声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

由于 2021 年度公司经营业绩出现亏损，并考虑未来公司经营资金需求，故公司 2021 年度的利润分配预案为 2021 年度不进行利润分配，不实施资本公积金转增股本。以上利润分配预案将提交股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

年度报告所涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅第三节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义 | 3 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 8 |
| 第四节 | 公司治理..... | 35 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 48 |
| 第六节 | 重要事项..... | 57 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 66 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 70 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 70 |
| 第十节 | 财务报告..... | 71 |

| | |
|--------|---|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 |
| | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的财务审计报告原件。 |
| | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的内部控制审计报告原件。 |
| | 报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。 |

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|------------------|---|------------------------|
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 本公司、公司、金龙集团、金龙汽车 | 指 | 厦门金龙汽车集团股份有限公司 |
| 福建省国资委 | 指 | 福建省人民政府国有资产监督管理委员会 |
| 福汽集团 | 指 | 福建省汽车工业集团有限公司 |
| 金龙联合公司 | 指 | 本公司子公司厦门金龙联合汽车工业有限公司 |
| 金龙旅行车公司 | 指 | 本公司子公司厦门金龙旅行车有限公司 |
| 苏州金龙公司 | 指 | 本公司子公司金龙联合汽车工业（苏州）有限公司 |
| 西安金龙公司 | 指 | 本公司子公司金龙汽车（西安）有限公司 |
| 金龙车身公司 | 指 | 本公司子公司厦门金龙汽车车身有限公司 |
| 金龙轻客车身公司 | 指 | 本公司子公司厦门金龙轻型客车车身有限公司 |
| 金龙（龙海）投资公司 | 指 | 本公司子公司金龙（龙海）投资有限公司 |
| 金龙礼宾车公司 | 指 | 本公司子公司厦门金龙礼宾车有限公司 |
| 金龙空调公司 | 指 | 本公司合营企业厦门金龙汽车空调有限公司 |
| 金龙江申车架公司 | 指 | 本公司合营企业厦门金龙江申车架有限公司 |
| 金龙座椅公司 | 指 | 本公司联营企业厦门金龙汽车座椅有限公司 |
| 金龙电器公司 | 指 | 本公司联营企业厦门金龙汽车电器有限公司 |
| 金龙新能源科技 | 指 | 本公司子公司厦门金龙汽车新能源科技有限公司 |
| 东南汽车 | 指 | 福汽集团子公司东南（福建）汽车工业有限公司 |
| 新龙马汽车 | 指 | 福汽集团联营企业福建新龙马汽车股份有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2021年1月1日至12月31日 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|--|
| 公司的中文名称 | 厦门金龙汽车集团股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 金龙汽车 |
| 公司的外文名称 | XIAMEN KING LONG MOTOR GROUP CO., LTD. |
| 公司的外文名称缩写 | KLM |
| 公司的法定代表人 | 谢思瑜 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------|--------|
| 姓名 | 季晓健 | |
| 联系地址 | 厦门市湖里区湖里大道 69 号 | |
| 电话 | 0592-2969815 | |
| 传真 | 0592-2960686 | |
| 电子信箱 | 600686@xmklm.com.cn | |

三、基本情况简介

| | |
|---------------|---|
| 公司注册地址 | 厦门市湖里区湖里大道69号 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 2000年5月21日公司注册地址由厦门市东渡路64号变更至厦门市厦禾路820号帝豪大厦27、28层。 2012年5月11日，公司注册地址由厦门市厦禾路820号帝豪大厦27、28层变更至厦门市厦禾路668号22、23层 2017年5月19日，公司注册地址由厦门市厦禾路668号22、23层变更至厦门市湖里区东港北路31号港务大厦7、11楼 2021年11月18日，公司注册地址由厦门市湖里区东港北路31号港务大厦7、11楼变更至厦门市湖里区湖里大道69号 |
| 公司办公地址 | 厦门市湖里区湖里大道69号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 361004 |
| 公司网址 | www.xmklm.com.cn |
| 电子信箱 | kinglong@xmklm.com.cn |

四、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|-------------------------------|
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》 |
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 厦门市湖里区湖里大道69号公司证券部 |

五、公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所 | 金龙汽车 | 600686 | 厦门汽车 |

六、其他相关资料

| | | |
|-------------------|------------|-------------------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26 |
| | 签字会计师姓名 | 黄印强、钟心怡 |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称 | 兴业证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 福州市湖东路268号 |
| | 签字的保荐代表人姓名 | 黄实彪、李宣达 |
| | 持续督导的期间 | 2020年2月18日-2021年12月31日 |

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2021年 | 2020年 | 本期比上年同期增减(%) | 2019年 |
|----------------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|
| 营业收入 | 15,418,415,894.71 | 13,957,873,916.98 | 10.46 | 17,890,590,953.43 |
| 扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业 | 14,415,877,857.99 | 13,112,014,658.37 | 9.94 | / |

| | | | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 实质的收入后的营业收入 | | | | |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -595,219,624.26 | 31,900,434.56 | -1,965.87 | 181,374,308.20 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -785,474,740.81 | -172,809,685.36 | 不适用 | -89,413,934.22 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,886,619,898.31 | 170,453,438.19 | 1,006.82 | 1,557,816,015.92 |
| | 2021年末 | 2020年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2019年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 4,053,899,627.84 | 5,108,525,997.94 | -20.64 | 4,434,311,617.42 |
| 总资产 | 26,084,650,141.19 | 23,720,800,179.88 | 9.97 | 25,965,603,181.85 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2021年 | 2020年 | 本期比上年同期增减(%) | 2019年 |
|-------------------------|--------|-------|--------------|-------|
| 基本每股收益(元/股) | -0.89 | -0.02 | 不适用 | 0.24 |
| 稀释每股收益(元/股) | | | | |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | -1.15 | -0.31 | 不适用 | -0.20 |
| 加权平均净资产收益率(%) | -16.36 | -0.40 | 减少15.96个百分点 | 4.22 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -21.26 | -5.31 | 减少15.95个百分点 | -3.58 |

备注：上表中本报告期归属于上市公司股东的净利润包含报告期归属于划分为权益的永续债持有人的利息 4,067.40 万元，计算每股收益、加权平均净资产收益率等指标时均已扣除划分为权益的永续债 4.96 亿元及本报告期归属于划分为权益的永续债持有人利息的影响。

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 2,689,343,621.13 | 3,530,833,039.61 | 3,707,042,389.53 | 5,491,196,844.44 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 3,328,464.68 | -166,546,020.90 | -134,749,771.00 | -297,252,297.04 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -21,275,395.92 | -213,714,784.17 | -163,951,343.81 | -386,533,216.91 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 463,102,474.42 | -9,498,186.32 | -219,562,444.36 | 1,652,578,054.57 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 2021 年金额 | 附注（如适用） | 2020 年金额 | 2019 年金额 |
|---|----------------|---------|----------------|----------------|
| 非流动资产处置损益 | -2,708,585.41 | | 1,328,029.88 | 7,335,035.98 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 98,125,971.42 | | 119,962,759.68 | 128,756,939.54 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 73,658,371.91 | 银行理财产品 | 76,986,424.61 | 46,911,616.66 |
| 债务重组损益 | | | 3,884,254.88 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 21,802,378.86 | | -10,454,508.44 | -40,099,276.08 |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 57,711,350.56 | | 103,335,993.09 | 159,026,010.38 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 9,366,059.12 | | 2,491,594.19 | 7,271,808.43 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 656,213.27 | | 2,412,350.67 | 52,709,327.19 |
| 减：所得税影响额 | 1,447,255.97 | | 19,155,058.95 | 29,846,368.48 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 66,909,387.21 | | 76,081,719.69 | 61,276,851.20 |
| 合计 | 190,255,116.55 | | 204,710,119.92 | 270,788,242.42 |

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|-----------|------------------|------------------|-----------------|----------------|
| 交易性金融资产 | 1,546,900,974.23 | 2,526,229,224.39 | 979,328,250.16 | 8,354,814.53 |
| 应收款项融资 | 942,663,043.15 | 718,201,496.30 | -224,461,546.85 | |
| 其他权益工具投资 | 57,400,000.00 | 51,600,000.00 | -5,800,000.00 | 11,953,369.33 |
| 其他非流动金融资产 | 179,104,039.96 | 70,666,984.40 | -108,437,055.56 | -37,610,000.00 |
| 合计 | 2,726,068,057.34 | 3,366,697,705.09 | 640,629,647.75 | -17,301,816.14 |

十二、其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司销售各型客车 50699 辆，同比增长 16.30%，其中大型客车销售 11700 辆，同比增长 5.55%，中型客车销售 7724 辆，同比增长 29.06%，轻型客车销售 31275 辆，同比增长 17.91%。

报告期内，实现新能源汽车销售 1.66 万辆，同比增长 50.31%，销量位居行业前列。

海外市场方面，全年实现出口 1.74 万辆，同比增长 8.05%，出口收入 47.52 亿元，同比增长 46.11%。出口量和出口收入均位居行业前列。

2021 年，金龙品牌影响力持续提升，金龙汽车集团荣获“中国汽车工业整车二十强”、“中国制造业 500 强”等称号；金龙客车、海格客车、金旅客车位列中国 500 最具价值品牌榜。

（一）推动创新发展

围绕汽车产业新能源化和智能化浪潮，加强智能化、电动化等领域的研发攻关。实现了无人驾驶平台的大型化，最大承载从 6 吨跃升到 18 吨。重点攻关“自动驾驶系统算法软件开发”，已形成了自动驾驶关键技术的软件模块。完成国产品圆 IGBT 模块的应用开发，推进电控系统国产化。2021 年，研发推出全国首台核酸检测车、疫苗接种车，打造了基于“5G+智慧医疗”的“金龙移动医院”系列产品。移动 CT 车、移动核酸检测 PCR 实验室、口腔治疗车等产品在冬奥会疫情防控中贡献“金龙力量”。

（二）国内市场更大力度稳存量拓增量

持续深化国内营销体制机制改革，探索营销新模式。坚持国内非公交车和新能源公交车“两手抓”，实施公交营销改革，培育公交新市场增长点。2021 年，集团巩固公交车市场，攻坚公路车市场，拓展专用车市场，培育自动驾驶市场，布局氢燃料客车市场，各个细分市场取得积极成效。

（三）借力“一带一路”，深耕海外市场

2021 年在墨西哥、塔吉克斯坦、乍得、埃及、玻利维亚、巴基斯坦、以色列等国家和地区市场份额遥遥领先。金龙国际贸易公司通过开展多元化业务覆盖更广阔的市场；继续推行从“走出去”向“走进去”的升级，积极推进国际产能合作，向突尼斯、埃及、尼日利亚、马来西亚等国家和地区出口 KD 产品。高度重视新能源海外市场战略地位，聚焦海外纯电公交市场补齐产品储备短板，加大在海外新能源产品和标准认证方面的资源投入，加快海外新能源车型迭代，2021 年实现新能源车辆出口 533 台，同比增长 150%。

（四）深入挖潜增效

强化内部资源协同，推进七大统一平台建设，持续优化资源配置。推行工作专班机制，按照“任务项目化，项目清单化，清单责任化”机制推进相关工作，取得良好成效。针对原材料上涨的不利形势，开展全流程、全要素、全方位降本。

（五）推进重点项目建设，产业转型升级上取得新突破

龙海新能源产业基地项目一期进入收尾竣工阶段，已启动迁驻运营试生产工作，顺利实现从项目建设向运营投产平稳过渡。

二、报告期内公司所处行业情况

2021 年全年客车行业销售 49.23 万辆，同比增长 12.7%，其中，国内市场同比增长 11.7%，出口市场同比增长 21.5%。

以上行业数据来源：中国汽车工业协会商用车（客车）整车统计数据。

三、报告期内公司从事的业务情况

公司主营客车产品的生产和销售，拥有金龙联合公司、金龙旅行车公司、苏州金龙公司、金龙车身公司等主要子公司，目前本公司的主要产品包括大、中、轻型客车，主要应用于旅游客运、公路客运、公交客运、团体运输、校车、专用客车等市场。产品涵盖 4.5 米至 18 米各型客车，除在国内销售，还销往全球 160 多个国家和地区。

经营模式：大中型客车以直销为主、经销为辅；轻型客车以经销为主，直销为辅。

报告期内公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式未发生重大变化。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司的核心竞争力为客车的研发、制造和销售能力，以及公司的品牌价值。报告期内公司的核心竞争力得到进一步提高。

(一) 研发能力

1、研发支出主要投向

- (1) 传统客车技术提升和产品开发、升级
- (2) 新一代高性能城市客车开发
- (3) 商用车产品开发
- (4) 出口新产品研发
- (5) 电驱新能源技术研究和产品开发
- (6) 燃料电池技术系统集成和产品开发
- (7) 动力电池和电机控制技术研究
- (8) 智能网联技术研究和应用
- (9) 自动驾驶技术研究
- (10) 轻客、卡车车身
- (11) 汽车车身冲压模具的设计与开发
- (12) 车身焊装生产线的设计与开发

2、研发成果

(1) 传统客车技术研究和提升

公司积极推进“国六”车辆监控管理平台、国产电子制动系统（EBS）、公路车空气悬架等应用技术的研发工作，开展了基于C级路面激励的客车骨架振动疲劳可靠性研究、公交车身表面污染研究等技术研究，提高整车安全性和舒适性。开展了智能座舱技术研究，提高整车智能化水平。

(2) 新产品开发

重点完成新能源智慧公交产品、海外高端新能源公交产品、捷冠5代车型、超轻地铁巴士等车型的开发，商用车产品上，完成氢燃料牵引车、疫苗冷链运输车、水罐消防车等车型开发。其中捷冠5代车型、超轻地铁巴士在“第16届影响中国客车业年度盘点活动”中分别荣获“高端旅

“游客之星”和“新能源客车推荐车型”两项荣誉。完成了燃料电池冷链物流车、纯电动扫地车等商用车产品开发。

（3）线控底盘技术

金龙自主研发的线控技术（包含线控制动和转向）在行业内首次批量应用于 L4 级智能驾驶车辆，并实现商业化运营。线控制动转向系统为全电控系统，可广泛应用于各类智能网联及无人驾驶车辆。

（4）电动控制技术

进一步深化自主整车控制器 VCU 的控制策略，完成了 32 位整车控制器的量产，实现了整车控制器与车身仪表控制器的集成开发与小批量应用，完成了新一代新能源控制系统“易驱 5.0”的开发与量产，通过不断完善整车控制软件，优化匹配车辆控制技术。

（5）动力系统技术

整车通过大数据对纯电车辆运营电机工作点进行进一步分析，同步对电机常用工作点进行重点优化；通过分布式驱动总成开发及在整车上的匹配应用，在降低整车整备重量的前提下，进一步降低整车电耗；对轮边电机动力系统方案进行整车匹配集成开发，对整车控制器策略进行了研究，完成了整车控制器的自主开发。目前，已在 10.5 米纯电公交车车型上进行了搭载测试，已完成初步性能测试；针对客车现有现状，进一步预研开发平行轴式电驱桥，在降低整备质量的同时可增大能量回收，降低整车能耗。

（6）燃料电池车动力系统及整车集成技术

自主开发与优化完善燃料电池整车控制策略，开发燃料电池客车与货车控制架构，通过车辆性能试验、公告试验、可靠性试验等不断提升产品性能，满足燃料电池产品高性能、高效率、高可靠性、长寿命、低能耗的燃料电池整车集成技术。自主研究燃料电池系统集成技术，掌握电堆和关键部件的匹配选型与控制技术，自主开发了集成整车控制器、氢管理控制器、热管理控制器、燃料电池控制器于一体的业内独有的燃料电池域控制器，并完成首款 120kW 系统样机的开发和调试。目前已完成 8.5 米、10.5 米、12 米公交，11 米公路，18 吨环卫，31 吨自卸，49 吨牵引车等氢燃料产品开发。完成燃料电池控制策略优化，降低氢耗。

（7）智能网联技术

①金龙车联网信息安全 PKI 证书认证体系，是业内最先进的车联网信息安全管理平台。平台支持车云通信安全、V2X 通信安全、FOTA 软件升级安全等车联网业务场景，实现车云、车车、车路安全通信的验证，全力保障车辆信息通信安全。2021 年 9 月 8 日，由金龙牵头的车联网信息安全项目入选工信部“车联网身份认证和安全信任试点项目”名单。

②OTA 远程升级技术。该技术不仅满足市场监督管理总局对车辆安全升级的管控要求，还要实现软件定义车辆、提高软件升级的成功率，为售后提供增值服务等作用。

③中央数据管理系统。系统应用 SOA 服务器架构，实现软件平台化开发，不仅解决车-云，车-路，车-端的带宽问题，解决传统多通信节点管理问题，还能解决车辆数据采集延迟及丢包问题。

④车联网 V2X 网络信任支撑技术。在重点城市、高速公路、封闭测试场、车路协同试点路段等场景下，实现基于安全通信的安全预警、效率提升等车路协同应用，包括红绿灯提醒及绿波通行、道路交通信息提示、弱势交通参与者提醒、公交优先通行、自动驾驶测试等。

⑤完成智能网联系统仿真平台搭建，提升了研发效率。

(8) 自动驾驶技术

①可量化融合感知技术：可形成成本合理、可深度定制的量量化感知方案。

②融合定位技术，包括基于北斗 GPS 的 RTK、IMU、激光雷达多维融合定位技术。

③车辆智能决策规划技术。

④低成本、高精度地图采集技术。

⑤车辆控制技术，具备从 2 米~12 米不同车辆高安全高可靠的控制技术。

通过核心技术的积累，金龙率先在国内推出 L4 无人驾驶小巴，目前无人驾驶巴士出货量处于国内领先地位。

(9) 智慧公交系统研究

通过安装各类传感器设备与平台联动，实现公交车的远程监控，提高车辆的全方位多方面监管，提高车辆运营安全。

(10) 客车轻量化技术

重点针对高强钢、铝合金以及复材的发展应用；研究新成型、连接工艺应用，提高多材料结构的可靠性；提升常规优化设计方法应用；深入多目标、多学科优化技术开展；督促各个专业开展相关零部件库、设计规范以及材料库的构建、维护。开展碳纤维多材料复合车身开发，实现轻量化 2t 以上，行业领先，并结合轮边驱动地铁巴士产品落地嘉兴公交，形成国产碳纤维车身巴士的首批应用。

(11) 新能源公路客车被动安全性优化技术

运用结构设计和有限元仿真分析的方法，结合 ECE R29-03 欧洲经济委员会《关于对商用车驾驶室成员保护方面的车辆认证的统一规定》标准法规要求，对新能源公路客车车身骨架前部结构进行正面摆锤撞击测试、正面 A 柱撞击测试碰撞仿真试验，主要考察客车前部结构的被动安全性，对客车驾驶区乘员安全性及前部结构强度进行全面评价，以最大程度降低对乘员的伤害，保证乘员生存空间。

(12) 轻客物流集成电驱平台设计

根据市场需求，设计开发涵盖 4.5~5.3m 车长、1.1~1.5T 载货质量的多种运营场景的物流车型集成电驱平台技术，对电池、电驱及电控系统进行模块化与集成化研发。

(13) 整车域控制系统研究

完成了理论设计到软硬件研制到样车联调到产品批量应用的落地，有效解决了整车空间布置紧凑需求、产品功能归类优化等问题，推动了车载电子电器架构的发展，提高了系统集成度，降低整车电控成本。

（14）碳化硅 SiC 电机控制系统技术

将车用 SiC 电机控制器功率密度提升至 22.05kW/L、系统效率大于 85%的区域超过 89%，实现系统性能和整车能量利用率的提升，构建自主的 SiC 电机驱动技术创新平台。

（15）超薄电池标准箱创新研究

面向大中客各米段低入口低地板车型，超薄电池系统的电量梯度可满足市场上各米段大中客车型主流电量配置要求，可灵活布置在整车前后桥之间、后舱及顶置，有效降低整车重心，优化整车结构，提升驾驶稳定性。

（16）国产品圆 IGBT 模块研究和应用

为了提升关键零部件在贸易战、疫情缺芯浪潮的恶劣情况下的抗风险能力，推进电控系统国产化，完成了国产品圆 IGBT 模块的应用开发，通过整机应力测试、驱动系统测试和整车可靠性测试试验。于 2021 年完成了国产品圆的顺利切换和批量量产，应用在商用客车 90-200kW 的电机控制器上，得到市场的广泛认可。

（17）短轴 6 米考斯特白车身研发项目。开拓中型客车市场，增强公司的抗风险能力与盈利能力。

（18）大海狮改型（H6）设计与开发项目。完成 H6-A 新造型样车和麦弗逊悬架试制样车一台。通过研发长头宽体轻客白车身平台，可满足市场对欧系宽体车型需求，完善轻客车身的族谱规划。

3、研发人员数量与质量

截止 2021 年底，公司共有研发人员 1629 人，从业人员中研发人员比重达 14.29%。

4、专利数量

截止 2021 年底，公司共拥有有效授权专利 1327 项，其中发明专利 179 项；软件著作权 146 项。

5、研发机构建设情况

集团技术中心为国家认定企业技术中心，下有一个新能源客车电控与安全技术国家地方联合工程实验室、三个中国合格评定国家认可委员会（CNAS）认证试验中心/实验中心/实验室、三个博士后工作站，两个国家级工业设计中心、三个省级认定企业技术中心、一个省级工业设计中心、三个省级重点实验室、一个省级新型客车工程技术研究中心。

6、与领先研发机构或厂商的合作情况

公司通过贯彻落实创新合作机制，充分利用外部资源，广泛开展合作共建，形成有效的协同创新体系。开展联合研发，为减少研发中的不确定性、缩短研发周期、广泛利用外部科技资源，从自身需要和科技资源情况出发，以合作项目为纽带，与清华大学、上海交通大学、哈尔滨工业大学、厦门大学、华侨大学、武汉理工大学、南京理工大学、厦门理工学院、中国科学院电工研究所、北京理工新能源汽车工程研究中心、中国汽车技术研究中心、中国汽车工程研究院、重庆车辆检测研究院、清华海峡研究院(厦门)、日本丰田公司、菲亚特动力科技管理等国内外优秀大学、科研机构、外部企业开展合作研究，实现高效创新。

(二) 产业配套状况

公司构建了以外购为主、自制为辅的零部件配套体系，建立了全球化的零部件采购体系，与具有国际先进水平的零部件企业采埃孚、宝钢股份、宁德时代、玉柴股份等战略合作伙伴不断深化合作，合作范围不仅覆盖了现有“三龙”产品平台的协同整合，更深入到中央驱动系统、纳米钢材、燃料电池等前瞻性技术的联合开发，加速推进客车产品往“智能化、网联化、电动化、轻量化”等方向进行技术升级。

此外，公司不断提升供应链的资源整合能力、创新集成能力、零部件自制能力，目前已培育形成了动力电池 PACK、机电电控系统、轻客车身、客车车架、客车座椅、客车空调、汽车电子、新能源高压线束等具有竞争力的关键零部件上游企业，形成从零部件到整车的完整产业体系。

近年来，公司一方面充分利用集团总部协同平台，大力开展动力电池、驱动系统、发动机、变速箱、钢材等大宗物资及关键零部件的集中采购，推动新能源、国六等新品的平台化整合，帮助权属企业实现降本增效；另一方面，利用厦门市招商引资和龙海新能源基地建设等契机，加大与国际知名零部件企业的招商力度和技术引进力度，拟再新增培育一批关键零部件和核心材料的龙头骨干企业。

(三) 销售渠道

1、国内市场

销售渠道方面。依据产品细分，实施多元立体销售渠道布局。其中 4.8-6 米轻型客车主要采用经销为主的渠道模式，直销服务对象主要为公司战略客户和直采行业用户。6-18 米大中型客主要采用直销为主的模式，经销渠道为补充。

目前，有超过 460 名大中型客车销售业务员常驻在全国各省、区、市。2021 年，加大了对经济发达地区县域市场的渠道布局，订单贡献度明显提升，另外针对专用车等细分市场，加大了渠道布局，市占率提升较为明显。轻客产品则以发展签约经销商为主，2021 年度共有签约轻客经销商 190 多家，覆盖所有省份及重点城市。

服务网络方面。在全国所有省份均有派驻售后服务人员，拥有超过 280 余人的驻外服务工程师队伍，以及遍布全国各省份的 2788 家特约服务网点，200 余家配件经销商，为金龙产品的售后服务提供了可靠的保障。通过公司 CRM 服务系统和 400 客户服务热线快速响应平台，实现了对客户反馈的快速响应和服务支持。

2、海外市场

海外销售网络遍布欧洲、亚洲、独联体、非洲、南美、中东、大洋洲 160 多个国家和地区，与近 200 个境外汽车经销商或客户保持着良好的合作关系。凭借优异的产品和良好的品牌影响力，2021 年公司在卡塔尔、以色列、埃及、瑞典、韩国、哈萨克斯坦、巴基斯坦、智利、津巴布韦及阿拉伯联合酋长国等市场取得良好成绩，集团整体出口在中国客车出口中名列前茅，深受海外市场客户的欢迎。

通过十余年的海外市场开拓，公司正一步步扩大全球的销售渠道网络，逐步向国际客车主流厂商稳步迈进。

五、报告期内主要经营情况

公司全年共实现营业收入 154.18 亿元，营业成本 140.62 亿元，费用 19.38 亿元，其中研发费用 6.43 亿元，归属于母公司股东净利润-5.95 亿元。

报告期内，公司业务类型、利润构成或利润来源未发生重大变动。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-----------|
| 营业收入 | 15,418,415,894.71 | 13,957,873,916.98 | 10.46 |
| 营业成本 | 14,061,504,629.55 | 12,231,366,380.56 | 14.96 |
| 销售费用 | 753,595,453.60 | 473,338,297.42 | 59.21 |
| 管理费用 | 448,464,617.98 | 390,003,548.13 | 14.99 |
| 财务费用 | 92,496,415.85 | 130,863,827.55 | -29.32 |
| 研发费用 | 643,104,305.03 | 627,731,120.79 | 2.45 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,886,619,898.31 | 170,453,438.19 | 1,006.82 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,022,240,477.21 | -911,203,512.47 | -12.19 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 947,302,982.36 | -360,674,106.33 | 362.65 |
| 利润总额 | -787,064,239.48 | 100,285,552.29 | -884.82 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -595,219,624.26 | 31,900,434.56 | -1,965.87 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -785,474,740.81 | -172,809,685.36 | -354.53 |
| 基本每股收益 (元/股) | -0.89 | -0.02 | -4,350.00 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) | -1.15 | -0.31 | -270.97 |

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明
适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

指标同比大幅变动情况说明如下：

1. 销售费用：主要是本期销量同比，及对上年售后服务费计算模型测算结果调整，使得本期售后服务费同比增加。
2. 投资收益：主要是本期子公司开展应收账款国内保理业务，发生应收款项终止确认损失0.74亿元。
3. 公允价值变动收益：主要是远期外汇合约汇率变动影响。
4. 信用减值损失：主要是本期单项计提坏账准备转回同比减少，及预计担保损失增加。
5. 资产减值损失：主要是本期存货跌价损失、应收新能源地方财政补贴减值准备计提同比增加。
6. 资产处置收益：主要是固定资产处置利得减少。
7. 营业外支出：主要是本期对外捐赠减少。
8. 营业利润、利润总额、净利润、归属于母公司所有者的净利润：主要是报告期内，公司综合毛利率较上年同期下降，受疫情影响，客车行业国内外市场需求减少，市场竞争激烈，同时受公司客车产品结构变化，人民币升值，及原材料价格上涨等因素影响所致。
9. 所得税费用：主要是本期所得税费用及递延所得税费用均同比减少。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|-------------------|-------------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 汽车及车附件 | 14,415,877,857.99 | 13,232,225,433.32 | 8.21 | 9.94 | 14.24 | 减少 3.45 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 汽车及车附件 | 14,415,877,857.99 | 13,232,225,433.32 | 8.21 | 9.94 | 14.24 | 减少 3.45 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 境内 | 9,663,443,297.21 | 9,001,489,852.07 | 6.85 | -1.99 | 3.05 | 减少 4.55 个百分点 |
| 境外 | 4,752,434,560.78 | 4,230,735,581.25 | 10.98 | 46.11 | 48.56 | 减少 1.47 个百 |

| | | | | | | 分点 |
|-------------|-------------------|-------------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 主营业务分销售模式情况 | | | | | | |
| 销售模式 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 订单模式 | 14,415,877,857.99 | 13,232,225,433.32 | 8.21 | 9.94 | 14.24 | 减少 3.45 个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品 | 单位 | 生产量 | 销售量 | 库存量 | 生产量比上年增减 (%) | 销售量比上年增减 (%) | 库存量比上年增减 (%) |
|------|----|--------|--------|-------|--------------|--------------|--------------|
| 大型客车 | 辆 | 12,105 | 11,700 | 1,208 | 11.78 | 5.55 | 50.44 |
| 中型客车 | 辆 | 7,718 | 7,724 | 636 | 28.10 | 29.06 | -0.93 |
| 轻型客车 | 辆 | 33,156 | 31,275 | 4,916 | 23.11 | 17.91 | 61.98 |

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|--------|--------|-------------------|--------------|-------------------|----------------|-------------------|------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 汽车及车身件 | 原材料 | 11,972,063,560.61 | 90.48 | 10,450,220,755.34 | 90.32 | 14.56 | |
| 汽车及车身件 | 人工工资 | 591,447,633.43 | 4.47 | 544,603,074.56 | 4.71 | 8.60 | |
| 汽车及车身件 | 制造费用 | 668,714,239.28 | 5.05 | 575,190,181.45 | 4.97 | 16.26 | |
| 分产品情况 | | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 汽车及车身件 | 原材料 | 11,972,063,560.61 | 90.48 | 10,450,220,755.34 | 90.32 | 14.56 | |
| 汽车及车身件 | 人工工资 | 591,447,633.43 | 4.47 | 544,603,074.56 | 4.71 | 8.60 | |
| 汽车及车身件 | 制造费用 | 668,714,239.28 | 5.05 | 575,190,181.45 | 4.97 | 16.26 | |

其他情况说明：

2021 年及 2020 年客车产品按长度分类的营业收入、营业成本和毛利率情况

| 2021 年 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率% |
|--------|------------------|------------------|-------|
| 大型 | 7,938,322,292.15 | 7,123,945,046.49 | 10.26 |
| 中型 | 3,595,447,752.11 | 3,395,116,279.78 | 5.57 |
| 轻型 | 2,692,677,745.83 | 2,547,996,225.54 | 5.37 |
| 2020 年 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率% |
| 大型 | 7,251,245,191.76 | 6,268,141,778.75 | 13.56 |
| 中型 | 3,377,488,634.31 | 3,066,544,079.20 | 9.21 |
| 轻型 | 2,286,464,462.95 | 2,080,498,640.67 | 9.01 |

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

2021 年 6 月，本公司的子公司金龙联合公司在中国香港投资设立金龙国贸（香港）有限公司，注册资本 50.00 万美元。

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 289,823.52 万元，占年度销售总额 18.80%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 279,553.53 万元，占年度采购总额 24.02%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

3. 费用

适用 不适用

详见“利润表及现金流量表相关科目变动分析”中相关费用的内容。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

| | |
|-------------------|----------------|
| 本期费用化研发投入 | 643,104,305.03 |
| 本期资本化研发投入 | 0 |
| 研发投入合计 | 643,104,305.03 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%) | 4.17 |
| 研发投入资本化的比重 (%) | 0 |

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

研发人员总数 1629，与总人数比例 14.29%；其中，博士 7 人、硕士 142 人、本科 1370 人、专科 98 人、高中及以下 12 人。

| | |
|---------------------------|--------|
| 公司研发人员的数量 | 1,629 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例 (%) | 14.29 |
| 研发人员学历结构 | |
| 学历结构类别 | 学历结构人数 |
| 博士研究生 | 7 |
| 硕士研究生 | 142 |
| 本科 | 1,370 |
| 专科 | 98 |
| 高中及以下 | 12 |
| 研发人员年龄结构 | |
| 年龄结构类别 | 年龄结构人数 |
| 30 岁以下 (不含 30 岁) | 460 |
| 30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁) | 833 |
| 40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁) | 268 |
| 50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁) | 68 |
| 60 岁及以上 | 0 |

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

| 项目 | 2021 年 | 2020 年 | 增减幅度 (%) |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|
| 一、经营活动产生的现金流量 | | | |
| 现金流入小计 | 18,812,362,303.46 | 17,804,161,257.42 | 5.66 |
| 现金流出小计 | 16,925,742,405.15 | 17,633,707,819.23 | -4.01 |

| | | | |
|----------------|-------------------|-------------------|----------|
| 经营活动产生的现金净流量 | 1,886,619,898.31 | 170,453,438.19 | 1,006.82 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 现金流入小计 | 2,544,457,814.86 | 2,404,600,505.40 | 5.82 |
| 现金流出小计 | 3,566,698,292.07 | 3,315,804,017.87 | 7.57 |
| 投资活动产生的现金净流量 | -1,022,240,477.21 | -911,203,512.47 | -12.19 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | |
| 现金流入小计 | 4,303,557,900.00 | 4,842,065,598.69 | -11.12 |
| 现金流出小计 | 3,356,254,917.64 | 5,202,739,705.02 | -35.49 |
| 筹资活动产生的现金净流量 | 947,302,982.36 | -360,674,106.33 | 362.65 |
| 四、现金及现金等价物净增加额 | 1,775,741,056.56 | -1,155,924,208.61 | 253.62 |

1、经营活动产生的现金净流量：主要是销售商品收到的现金增加及采购商品支付的现金减少所致。

2、投资活动产生的现金净流量：主要是本期购买理财产品同比增加。

3、筹资活动产生的现金净流量：主要是本期新增金龙汽车漳州龙海异地迁建项目银团借款。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|---------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|---------------------|------|
| 资产总计 | 26,084,650,141.19 | 100.00 | 23,720,800,179.88 | 100.00 | 9.97 | |
| 货币资金 | 6,576,334,591.89 | 25.21 | 4,689,181,522.82 | 19.77 | 40.24 | |
| 交易性金融资产 | 2,526,229,224.39 | 9.68 | 1,546,900,974.23 | 6.52 | 63.31 | |
| 应收票据 | 39,434,676.34 | 0.15 | 87,791,835.89 | 0.37 | -55.08 | |
| 应收账款 | 6,126,095,533.33 | 23.49 | 6,711,751,744.23 | 28.29 | -8.73 | |
| 预付款项 | 168,035,609.18 | 0.64 | 73,855,132.87 | 0.31 | 127.52 | |
| 其他应收款 | 224,490,854.78 | 0.86 | 166,337,827.11 | 0.70 | 34.96 | |
| 存货 | 2,537,146,422.55 | 9.73 | 1,913,847,146.53 | 8.07 | 32.57 | |
| 合同资产 | 1,139,792,110.64 | 4.37 | 1,376,465,830.80 | 5.80 | -17.19 | |
| 其他流动资产 | 169,312,576.45 | 0.65 | 135,436,516.65 | 0.57 | 25.01 | |
| 债权投资 | 40,000,000.00 | 0.15 | | | | |
| 长期应收 | 12,861,349.46 | 0.05 | 24,940,553.12 | 0.11 | -48.43 | |

| | | | | | | |
|-------------|------------------|-------|------------------|-------|-----------|--|
| 款 | | | | | | |
| 长期股权投资 | 133,934,614.40 | 0.51 | 141,070,170.42 | 0.59 | -5.06 | |
| 其他权益工具投资 | 51,600,000.00 | 0.20 | 57,400,000.00 | 0.24 | -10.10 | |
| 其他非流动金融资产 | 70,666,984.40 | 0.27 | 179,104,039.96 | 0.76 | -60.54 | |
| 固定资产 | 2,656,703,276.12 | 10.18 | 1,823,810,034.87 | 7.69 | 45.67 | |
| 在建工程 | 1,008,952,367.64 | 3.87 | 1,843,671,349.51 | 7.77 | -45.27 | |
| 使用权资产 | 166,844,748.05 | 0.64 | | | | |
| 无形资产 | 651,066,514.15 | 2.50 | 624,394,381.50 | 2.63 | 4.27 | |
| 其他非流动资产 | 378,571,074.07 | 1.45 | 699,154,193.91 | 2.95 | -45.85 | |
| 短期借款 | 296,277,210.76 | 1.14 | 1,423,916,600.51 | 6.00 | -79.19 | |
| 应付票据 | 5,700,868,361.54 | 21.86 | 4,909,975,298.44 | 20.70 | 16.11 | |
| 应付账款 | 6,360,094,442.16 | 24.38 | 5,520,268,892.11 | 23.27 | 15.21 | |
| 预收款项 | 265,866,661.90 | 1.02 | 202,459,148.61 | 0.85 | 31.32 | |
| 合同负债 | 809,685,323.45 | 3.10 | 477,442,594.33 | 2.01 | 69.59 | |
| 应付职工薪酬 | 300,137,312.44 | 1.15 | 302,120,003.97 | 1.27 | -0.66 | |
| 应交税费 | 90,495,056.77 | 0.35 | 80,032,227.03 | 0.34 | 13.07 | |
| 一年内到期的非流动负债 | 969,286,808.96 | 3.72 | 459,644,287.05 | 1.94 | 110.88 | |
| 长期借款 | 3,907,973,310.51 | 14.98 | 1,686,355,158.20 | 7.11 | 131.74 | |
| 其他权益工具 | 496,000,000.00 | 1.90 | 900,000,000.00 | 3.79 | -44.89 | |
| 其他综合收益 | -4,766,350.46 | -0.02 | 255,446.60 | 0.00 | -1,965.89 | |
| 未分配利润 | 1,145,649,949.37 | 4.39 | 1,785,128,838.49 | 7.53 | -35.82 | |

其他说明

指标同比大幅变动情况说明如下：

1. 货币资金：主要是经营活动产生的现金增加。
2. 交易性金融资产：主要是是期末理财产品比上期末增加。
3. 应收票据：主要是期末商业承兑汇票减少。
4. 预付款项：主要是本期预付原材料款增加。
5. 其他应收款：主要是应收出口退税款增加。
6. 存货：主要是年底燃料电池备料增加。
7. 其他流动资产：主要是增值税进项税额增加。
8. 其他非流动金融资产、债权投资：主要是公司持有的厦门雅迅网络股份有限公司和南京金龙客车制造有限公司股权本期公允价值减少，及部分大额存单到期；期末未到期大额存单列示

在债权投资。

9. 长期应收款：主要是本期收回部分货款。
10. 固定资产：主要是本期金龙汽车漳州龙海异地迁建项目部分完工转入固定资产。
11. 在建工程：主要是本期金龙汽车漳州龙海异地迁建项目部分完工转入固定资产。
12. 使用权资产：主要是本期公司自2021年1月1日起施行修订后的《企业会计准则第21号——租赁》，按照准则要求确认使用权资产和租赁负债。
13. 其他非流动资产：主要是本期收回部分到期质保金。
14. 短期借款：主要是本期归还到期借款。
15. 合同负债：主要是预收下年一季度交货的款项增加。
16. 应交税费：主要是本期应交增值税增加。
17. 一年内到期的非流动负债：主要是一年内到期的长期借款增加。
18. 长期借款：主要是本期新增金龙汽车漳州龙海异地迁建项目银团借款。
19. 其他权益工具：主要是本期归还可续期信托贷款。
20. 其他综合收益：主要是公司持有的国汽（北京）智能网联汽车研究院有限公司和厦门金龙特来电新能源有限公司股权本期公允价值减少所致。
21. 未分配利润：主要是本期亏损导致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见附注七“其他资产受限情况”

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

汽车制造行业经营性信息分析

1. 产能状况

√适用 □不适用

现有产能

√适用 □不适用

| 主要工厂名称 | 设计产能 | 报告期内产能 | 产能利用率 (%) |
|---------|--------|--------|-----------|
| 金龙联合公司 | 33,000 | 22,079 | 66.91 |
| 金龙旅行车公司 | 25,250 | 21,180 | 83.88 |
| 苏州金龙公司 | 20,000 | 9,720 | 48.60 |

在建产能

□适用 √不适用

产能计算标准

√适用 □不适用

现有产能中“设计产能”按单班满产、250天计算；可以通过延长生产时间，增加生产班次来提升产能。“报告期内产能”数据为2021年产量。

2. 整车产销量

√适用 □不适用

按车型类别

√适用 □不适用

| 车型类别 | 销量 (辆) | | | 产量 (辆) | | |
|------|--------|--------|------------|--------|--------|------------|
| | 本年累计 | 去年累计 | 累计同比增减 (%) | 本年累计 | 去年累计 | 累计同比增减 (%) |
| 大型客车 | 11,700 | 11,085 | 5.55 | 12,105 | 10,829 | 11.78 |
| 中型客车 | 7,724 | 5,985 | 29.06 | 7,718 | 6,025 | 28.10 |
| 轻型客车 | 31,275 | 26,524 | 17.91 | 33,156 | 26,932 | 23.11 |

按地区

√适用 □不适用

| 车型类别 | 境内销量 (辆) | | | 境外销量 (辆) | | |
|------|----------|--------|------------|----------|--------|------------|
| | 本年累计 | 去年累计 | 累计同比增减 (%) | 本年累计 | 去年累计 | 累计同比增减 (%) |
| 大型客车 | 7,599 | 7,197 | 5.59 | 4,101 | 3,888 | 5.48 |
| 中型客车 | 5,563 | 5,432 | 2.41 | 2,161 | 553 | 290.78 |
| 轻型客车 | 20,136 | 14,861 | 35.50 | 11,139 | 11,663 | -4.49 |

3. 零部件产销量

□适用 √不适用

4. 新能源汽车业务

√适用 □不适用

新能源汽车产能状况

□适用 √不适用

本公司采用柔性生产线，新能源客车与传统客车可以共线生产，可参考整车产能。

新能源汽车产销量

√适用 □不适用

| 车型类别 | 销量（辆） | | | 产量（辆） | | |
|------|--------|--------|---------------|--------|--------|---------------|
| | 本年累计 | 去年累计 | 累计同比增 减（%） | 本年累计 | 去年累计 | 累计同比增 减（%） |
| 纯电动 | 16,154 | 10,092 | 60.07 | 15,846 | 10,833 | 46.28% |
| 插电式 | 236 | 603 | -60.86 | 228 | 405 | -43.70% |
| 燃料电池 | 77 | 304 | -74.67 | 226 | 290 | -22.07% |

新能源客车按车型长度分类的销量以及收入情况：

| 主要产品 | 销售量（单位：辆） | 销售额（单位：万元） |
|------|-----------|------------|
| 大型客车 | 4,102 | 370,915.13 |
| 中型客车 | 3,169 | 192,638.99 |
| 轻型客车 | 9,196 | 149,023.21 |
| 合计 | 16,467 | 712,577.33 |

新能源客车按用途分类的销量以及收入情况：

| 主要产品 | 销售量（单位：辆） | 销售额（单位：万元） |
|------|-----------|------------|
| 公交车 | 6,689 | 521,917.72 |
| 公路客车 | 1,926 | 108,550.34 |
| 专用车 | 7,852 | 82,109.27 |
| 合计 | 16,467 | 712,577.33 |

新能源汽车收入及补贴

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 车型类别 | 收入 | 新能源汽车补贴金额 | 补贴占比（%） |
|------|------------------|----------------|---------|
| 纯电动 | 5,824,243,785.06 | 487,047,681.51 | 8.36 |
| 插电式 | 259,038,342.41 | 3,102,060.00 | 1.20 |
| 燃料电池 | 150,465,655.08 | | |

5. 汽车金融业务

□适用 √不适用

6. 其他说明

√适用 □不适用

面对近年来日益凸显的能源危机与环境问题，推动汽车电动化已成为世界共识。随着国家“碳中和、碳达峰”目标的提出，新能源汽车迎来新的发展机遇。国家对于排放较高的商用车，积极推动节能与新能源化的发展。对智能网联汽车和轻客的规范进一步完善。

1、 国家“双碳”战略加快汽车产业向绿色低碳转型

(1) 《2030年前碳达峰行动方案》提出实施交通运输绿色低碳行动

2021年10月26日，国务院印发《2030年前碳达峰行动方案》，提出要大力推广新能源汽车，逐步降低传统燃油汽车在新车产销和汽车保有量中的占比，推动城市公共服务车辆电动化替代，推广电力、氢燃料、液化天然气动力重型货运车辆。到2030年，当年新增新能源、清洁能源动力的交通工具比例达到40%左右。城区常住人口100万以上的城市绿色出行比例不低于70%。民用运输机场场内车辆装备等力争全面实现电动化。

(2) 重型柴油车国六排放标准实施，我国汽车排放标准全面进入国六时代

2021年4月25日，生态环境部、工业和信息化部以及海关总署三部委联合发布公告，为落实《重型柴油车污染物排放限值及测量方法(中国第六阶段)》(GB 17691—2018)相关要求，依据《中华人民共和国大气污染防治法》有关规定，自2021年7月1日起，全国范围将全面实施重型柴油车国六排放标准，禁止生产、销售不符合国六排放标准的重型柴油车。与此同时，规定进口重型柴油车也必须符合国六排放标准。

与国五标准相比，重型车国六标准要求进一步加严，氮氧化物(NO_x)和颗粒物限值分别减低77%和67%。重型柴油车国六排放标准的实施，标志着我国汽车排放标准全面进入国六时代，基本实现与欧美发达国家接轨，助力我国汽车和相关零部件行业对外发展，且对汽车行业推动碳达峰、碳中和具有重要意义。

(3) 国家启动燃料电池汽车示范应用工作，五个城市群获批

2021年8月、12月，国家五部门联合发布了《关于启动燃料电池汽车示范应用工作的通知》和《关于启动新一批燃料电池汽车示范应用工作的通知》，要求北京市、上海市、广东省、河北省、河南省等有关部门要切实加强对燃料电池汽车示范应用工作组织实施，建立健全示范应用统筹协调机制，推动牵头城市人民政府不断提升示范应用水平，加快形成燃料电池汽车发展可复制可推广的先进经验；要建立健全安全管理制度，确定牵头责任部门，加强燃料电池汽车运行安全监管，制定相关应急预案；要充分依托全国范围内产业链上优秀企业实施示范，立足建立完整产业链供应链，畅通国内大循环，切实避免地方保护和低水平重复建设；要合理确定示范目标，探索合理商业模式，加强燃料电池汽车运行管理，防止出现车辆闲置等现象。

(4) 工信部启动新能源汽车换电模式应用试点工作，11个城市开展试点

2021年10月28日，工信部印发《关于启动新能源汽车换电模式应用试点工作的通知》，纳入此次试点范围的城市共有11个，其中综合应用类城市8个（北京、南京、武汉、三亚、重庆、长春、合肥、济南），重卡特色类3个（宜宾、唐山、包头）。

根据文件，本次试点总体推广目标为推广换电车辆10+万辆、换电站1000+座，其中包括突破换电产品关键技术，打通基础设施审批流程，建立换电汽车监管平台，健全换电技术标准体系，

形成换电模式产业生态，构建换电政策支持体系。在节能减排方面，力争达到节省燃油 70+万吨/年、碳减排 200+万吨/年。

(5) 2022 年新能源汽车推广应用财政补贴政策发布，年底终止补贴

2021 年 12 月 31 日，四部委发布《关于 2022 年新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》。《通知》中明确：自 2022 年 1 月 1 日起，新能源汽车补贴标准在 2021 年基础上退坡 30%；城市公交、道路客运、出租(含网约车)、环卫、城市物流配送、邮政快递、民航机场以及党政机关公务领域符合要求的车辆，补贴标准在 2021 年基础上退坡 20%。并且，此次颁布的补贴政策于 2022 年 12 月 31 日终止，2022 年 12 月 31 日之后上牌的车辆不再给予补贴。同时，将各部门将继续加大审核力度，做好以前年度推广车辆的清算收尾工作。

(6) 《“十四五”节能减排综合工作方案》明确，到 2025 年，新能源汽车新车销售量达到汽车新车销售总量的 20%

2022 年 1 月 24 日，国务院印发的《“十四五”节能减排综合工作方案》明确，提高城市公交、出租、物流、环卫清扫等车辆使用新能源汽车的比例；全面实施汽车国六排放标准和非道路移动柴油机械国四排放标准，基本淘汰国三及以下排放标准汽车；到 2025 年，新能源汽车新车销售量达到汽车新车销售总量的 20%左右。

2、智能网联汽车产业标准和体系逐步构建

(1) 车联网产业标准体系建设指南印发，2022 年底初步构建起应用标准体系

2021 年 3 月 17 日，《国家车联网产业标准体系建设指南（智能交通相关）》提出，针对车联网技术和产业发展现状，未来发展趋势及智能交通行业发展实际，聚焦营运车辆和基础设施领域，建立支撑车联网应用和产业发展的智能交通相关标准体系，分阶段出台一批关键性、基础性智能交通标准。到 2022 年底，制修订智能交通基础设施、交通信息辅助等领域智能交通急需标准 20 项以上，初步构建起支撑车联网应用和产业发展的标准体系；到 2025 年，制修订智能管理和服 务、车路协同等领域智能交通关键标准 20 项以上，系统形成能够支撑车联网应用、满足交通运输管理和服 务需求的标准体系。

(2) 智能网联汽车道路测试规范进一步完善，并提出示范应用管理规范

2021 年 7 月 30 日，交通运输部、工业和信息化部、公安部联合发布《智能网联汽车道路测试与示范应用管理规范(试行)》，从道路测试与示范应用主体、驾驶人及车辆、道路测试申请等 7 个方面进行规范。《规范》适应新技术、新模式和新业态发展，明确权责，明晰边界，以测促研，互测互认，可有效降低企业的创新和技术研发成本，简化申报流程，对我国智能网联汽车产业发展和商业化应用具有重要意义。

(3) 智能网联汽车生产企业及产品准入管理意见发布

2021 年 8 月 12 日，工业和信息化部发布《关于加强智能网联汽车生产企业及产品准入管理的意见》。它是对《智能网联汽车生产企业及产品准入管理指南（试行）》的细化和补充。《意

见》相较于《指南》，提出了更多具体的管理细则，可操作性更强，对产业发展具有正向引导作用。《意见》用准入管理的方式明确了智能网联汽车数据安全和网联安全管理方法，同时对智能网联汽车的软件在线升级有了新规定，为维护数据安全提供了根本保障，将对相关产品的研发、测试、应用产生积极推动作用。

(4) 自动驾驶国标实施，规范了行业标准

2021年8月20日，由工业和信息化部提出、全国汽车标准化技术委员会归口的GB/T 40429-2021《汽车驾驶自动化分级》推荐性国家标准由国家市场监督管理总局、国家标准化管理委员会批准发布，将于2022年3月1日起实施。该标准规定了汽车驾驶自动化分级遵循的原则、分级要素、各级别定义和技术要求框架，基于驾驶自动化系统能够执行动态驾驶任务的程度，根据在执行动态驾驶任务中的角色分配以及有无设计运行范围限制，将驾驶自动化分成0级至5级。

该标准作为智能网联汽车领域重要的基础性国家标准，其发布实施将有效支撑行业管理、助力标准体系建设、规范企业开发和宣传、增进消费者理解及产品的市场接受度，对提升公共交通安全和促进产业规范有序发展具有重要意义。

3、“蓝牌新规”积极推动轻客行业和规划、持续健康发展

2022年1月13日，工信部、公安部联合发布《关于进一步加强轻型货车、小微型载客汽车生产和登记管理工作的通知》，业内称为“蓝牌新规”。其中，对轻型货车(轻卡)的技术参数做了明确要求，重点是限制了轻型货车的“发动机排量不能大于2.5L”，对车辆公告、上牌、生产、监督等环节加大约束力度，从产品源头有效消除轻型货车“大吨小标”、超载运输隐患。工信部装备中心在2022年1月18日举行的宣贯会上强调，二类底盘也需按“轻型货车”要求管理。这样一来，“客货两相宜”的轻型客车将受到双向“管制”：一方面，车长超过5.5米的蓝牌轻客即将退出历史舞台；另一方面，在房车等改装市场的二类底盘，因发动机排量、轮胎规格等超标将被纳入整改清单。政策出台后将促使轻客行业向轻量化、合规化方向发展。

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司未进行证券投资，未持有其他上市公司股权，不存在买卖其他上市公司股份的情形。报告期末，公司未参股其他非上市金融企业股权。

1. 重大的股权投资

适用 不适用

2015年9月29日公司第八届董事会第十九次会议审议通过《关于与国开发展基金有限公司合作的议案》，同意国家开发银行下属国开发展基金有限公司（以下简称“国开发展基金”）出资4.1亿元以资本金方式与本公司共同注册目标公司。2015年12月30日，经公司第八届董事会第二十一次会议审议通过，确定与国开发展基金共同成立目标公司——“金龙（龙海）投资有限公

司”。公司第八届董事会第三十九次会议及 2016 年度股东大会审议通过了《关于金龙汽车年产 2 万辆客车漳州龙海异地迁建项目的议案》，项目在福建省漳州市龙海市南太武高新技术产业园区进行建设，项目新增总投资 300,595 万元人民币，异地迁建年产 2 万辆大中型客车生产线。公司已于 2017 年 3 月 20 日获得省发改委项目核准。第九届董事会第二十六次会议审议通过了《关于调整金龙汽车年产 2 万辆客车漳州龙海异地迁建项目投资总额的议案》，项目投资总额调整至 359,897 万元。截止 2021 年 12 月 31 日，已完成累计投入 24.83 亿元。（相关事项详见公司临 2015-071、临 2015-072、临 2015-084 公告、临 2017-021、临 2017-031 公告、临 2020-053 公告）。

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：万元

| 项目名称 | 初始投资 | 本年增加 | 资金来源 | 投资收益 | 公允价值变动 |
|-----------|-----------|------|------|-----------|-----------|
| 银行理财 | | | 自有资金 | 7,113.44 | 835.48 |
| 远期外汇合约 | | | 自有资金 | 4,778.78 | 1,195.34 |
| 其他权益工具投资 | 5,510.00 | | 自有资金 | | -522.50 |
| 其他非流动金融资产 | 16,434.00 | | 自有资金 | 143.87 | -3,761.00 |
| 合计 | 21,944.00 | | | 12,036.09 | -2,252.68 |

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

详见第十节之附注九

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

2021 年客车市场的增长主要是轻型客车的拉动，大中型客车同比下降 14.4%。国内市场，增速前高后低，同比增速持续收窄，大中型客车市场总体呈现下滑态势，全年同比下降 17%。公交市场经过多年快速发展已进入调整期，叠加疫情冲击，市场整体需求快速下滑，销量主要依赖存

量替换，基本上全年都处于下跌状态；公交市场需求以纯电动公交车为主，燃料电池公交车比重有所提高，插电混动公交比重继续下滑。受重型车国六标准影响，以及疫情后旅游业恢复以及团体班车的增多，公路客车市场需求在第二季度集中释放，此后连续 6 个月下降，虽然全年保持了同比快速增长，但比 2019 年依然是明显下滑；从燃料上看，新能源公路车销量有所增长。校车市场受私家车和公交快速发展影响，近几年呈现持续下滑的趋势，但各地区 8 年左右的校车使用年限到期，更新需求为校车市场注入活力，2021 年市场同比较快增长，但比 2019 年依然较快下降。轻型客车市场 2020 年率先走出低谷，2021 年呈高速增长态势，其中，欧美系轻客保持快速增长，日系轻客积极向新能源城市物流车方向转型，下滑态势趋缓；在细分市场上，传统轻客快速增长，纯电动物流车迅猛增长，轻型医用车基本上保持了 2020 年的市场规模。海外市场，轻客拉动出口市场较快增长，卡塔尔、英国、以色列等市场的增长支撑了大中型客车的出口，新能源客车出口进一步提速。2021 年是客车行业较为艰难的一年，行业竞争残酷影响产品销售价格，原材料价格高企、芯片短缺等致单车成本上升，国际物流成本上涨蚕食利润，人民币升值导致出口收入下降，客车行业处于相对困难阶段，盈利难度加大。

除本公司外，大中型客车行业主要企业还有宇通客车股份有限公司、北汽福田汽车股份有限公司、中通客车控股股份有限公司、比亚迪汽车工业有限公司、安徽安凯汽车股份有限公司、湖南中车时代电动车有限公司等，轻型客车行业主要企业有上汽大通汽车有限公司、北汽福田汽车股份有限公司等。

表 1：2021 年全国主要客车企业销量、市占率情况（按车型长度细分）

（单位：辆）

| 车型 | 企业 | 销量 | 同比 | 市占率 | 市占率同比增减 |
|------|------|--------|---------|--------|---------|
| 客车合计 | 行业 | 492306 | 12.66% | | |
| | 金龙集团 | 50699 | 16.30% | 10.30% | 0.32% |
| | 宇通客车 | 41828 | 0.17% | 8.50% | -1.06% |
| | 中通客车 | 10048 | -5.39% | 2.04% | -0.39% |
| | 中车时代 | 4498 | -27.82% | 0.91% | -0.51% |
| | 比亚迪 | 5772 | -36.75% | 1.17% | -0.92% |
| | 安凯客车 | 3833 | -31.61% | 0.78% | -0.50% |
| | 北汽福田 | 45989 | 7.78% | 9.34% | -0.42% |
| 大型客车 | 行业 | 46702 | -19.47% | | |
| | 金龙集团 | 11700 | 5.55% | 25.05% | 5.94% |
| | 宇通客车 | 16321 | -1.93% | 34.95% | 6.25% |
| | 中通客车 | 4407 | 6.94% | 9.44% | 2.33% |
| | 中车时代 | 2914 | -26.69% | 6.24% | -0.61% |
| | 比亚迪 | 2627 | -57.17% | 5.63% | -4.95% |
| | 安凯客车 | 638 | -58.03% | 1.37% | -1.25% |
| | 北汽福田 | 1599 | -46.34% | 3.42% | -1.71% |

| | | | | | |
|------|------------|--------|---------|--------|--------|
| 中型客车 | 行业 | 41259 | -7.89% | | |
| | 金龙集团 | 7724 | 29.06% | 18.72% | 5.36% |
| | 宇通客车 | 17146 | -1.41% | 41.56% | 2.73% |
| | 中通客车 | 2641 | -34.79% | 6.40% | -2.64% |
| | 中车时代 | 1233 | -19.46% | 2.99% | -0.43% |
| | 比亚迪 | 1860 | -24.39% | 4.51% | -0.98% |
| | 安凯客车 | 1687 | -23.67% | 4.09% | -0.84% |
| | 北汽福田 | 1127 | 8.89% | 2.73% | 0.42% |
| 轻型客车 | 行业 | 404345 | 20.98% | | |
| | 金龙集团 | 31275 | 17.91% | 7.73% | -0.20% |
| | 宇通客车 | 8361 | 8.29% | 2.07% | -0.24% |
| | 中通客车（含物流车） | 3000 | 22.50% | 0.74% | 0.01% |
| | 中车时代 | 351 | -51.65% | 0.09% | -0.13% |
| | 比亚迪 | 1285 | 141.54% | 0.32% | 0.16% |
| | 安凯客车 | 1508 | -19.57% | 0.37% | -0.19% |
| | 上汽大通 | 80701 | 35.17% | 19.96% | 2.09% |
| | 北汽福田 | 43263 | 11.93% | 10.70% | -0.87% |

表 2:2021 年细分市场销售情况

(单位: 辆, 数据来源: 综合整理)

| 车型 | 企业 | 销量 | 同比 |
|------|------|--------|---------|
| 公交车 | 金龙汽车 | 8960 | -10.76% |
| | 行业 | 87495 | -4.92% |
| 校车 | 金龙汽车 | 395 | 35.74% |
| | 行业 | 8934 | 18.95% |
| 其他客车 | 金龙汽车 | 41344 | 24.29% |
| | 行业 | 395877 | 17.31% |
| 小计 | 金龙汽车 | 50699 | 16.30% |
| | 行业 | 492306 | 12.66% |

以上行业数据来源: 中国汽车工业协会商用车(客车)整车统计数据、上市公司公告。

发展趋势

2022 年, 对于客车市场的主要影响因素有:

新冠病毒疫情: 新冠病毒的演化发展存在较大的不确定性, 但新冠疫苗、新冠特效药不断取得新进展, 疫情的负面影响将会进一步减弱。

政策法规: 2021 年, 国家“双碳”战略加快汽车产业向绿色低碳转型, 智能网联汽车产业标准和体系逐步构建, 动力电池回收利用、零部件再制造、二手车流通制度、蓝牌轻型汽车的生产管理工作进一步规范, 对客车行业的发展有深刻意义。

为实现美丽中国建设目标、国家“碳达峰、碳中和”目标, 中共中央 国务院发布《关于深入打好污染防治攻坚战的意见》, 国务院发布《2030 年前碳达峰行动方案》等文件, 未来产业结构和能源结构将持续调整优化。工信部编制《关于进一步加强新能源汽车安全体系建设的指导意见》

（征求意见稿）、《智能网联汽车道路测试与示范应用管理规范(试行)》，部署加强车联网网络安全和数据安全工作，启动新能源汽车换电模式应用试点等，交通运输部印发《综合运输服务“十四五”发展规划》、发布《绿色出行创建行动考核标准》，这都将进一步加快新能源汽车、智能网联汽车的应用发展。氢能源作为清洁低碳能源，受到国家的关注和支持。国家机构发布了多项政策鼓励支持氢能源行业发展，各地密集出台鼓励政策氢能源，加紧布局，氢能源将迎来高速发展。

交通运输部会同其他部委印发《关于推动农村客运高质量发展的指导意见》，明确推动城市公交线路向乡村延伸和农村客运班线公交化改造，鼓励毗邻县间农村客运班线实现公交化改造，推动具备条件的地区实现全域公交。

新能源公交补贴实施期限延长至 2022 年底，补贴标准在上一年基础上退坡 30%，交通领域进一步推广应用新能源车辆，商用车企单次申报购置补贴清算车辆数量应达到 1000 辆。

从产品源头有效消除轻型货车“大吨小标”、超载运输隐患，遏制小微型载客汽车非法改装行为，工业和信息化部、公安部自 2020 年 10 月启动了《关于进一步加强轻型货车、小微型载客汽车生产和登记管理工作的通知》的制定工作，经过多轮的研讨和修改完善，于 2022 年 1 月 19 日正式下发《通知》（即“蓝牌新规”）。随着“蓝牌新规”的实施，轻型货车、小微型载客汽车市场将回归理性，有利于轻型车市场的规范发展，避免劣币驱逐良币，促进行业高质量发展。

技术标准：工信部发布《关于 GB 18384-2020 等五项标准整改的通知》，要求各车辆生产企业按照 GB18384-2020《电动汽车安全要求》、GB 38031-2020《电动汽车用动力蓄电池安全要求》、GB 38032-2020《电动客车安全要求》、GB 39732-2020《汽车事件数据记录系统》、GB 7258-2017《机动车运行安全技术条件》五项标准的规定，自 2022 年 1 月 1 日起，已获得型式批准的适用车型应满足标准要求。标准升级，对电动汽车的安全要求和试验方法提出更高的要求。

竞争态势：在国内市场，以公路、旅游、团体客车为主的传统客车领域的市场集中度非常高，仍以“三龙两通”、柯斯达、东风等车企为主；新能源客车市场正在形成新的秩序，比亚迪、中国中车、开沃、吉利等“集团军”加速市场渗透，行业竞争环境难以改善，地方保护主义、投资换市场令部分市场难以进入；疫情加速行业洗牌，行业集中度持续提升，领先企业更加注重综合竞争力；轻客市场以物流和城市客货两用车为主，市场竞品众多，在新能源物流车市场亦难免价格战。在海外市场，竞争由大市场扩展到小市场的逐一争夺，主要企业纷纷布局海外新能源客车市场。随着“新四化”的发展，行业进一步与能源、交通、信息通信等跨产业深度融合、多方协同创新。

海外市场：中国客车产品在海外市场有竞争优势，随着“一带一路”倡议的落实发展，中国客车出口市场潜能将被进一步释放。随着新冠疫情的常态化发展，海外市场被压抑的需求会在 2022 年有所释放。欧洲规划到 2025 年 45%新公交必须为清洁巴士且零排放占一半，美洲和亚洲部分国家已出台客车电动化规划，海外新能源客车市场方兴未艾，将加速发展。2020 年以来，人民

币兑美元汇率基本保持了走强态势，对出口企业的影响较大，2022 年的人民币汇率是否仍然能维持升值态势还存在不确定性。此外，俄乌冲突等突发事件也必然对相关市场产生影响。

2022 年客车市场预测：

大中型公路车在 2021 年上半年的提前采购透支了市场需求，公路车市场或难现增长；若疫情防控形势好转，旅游车市场将逐渐恢复；新能源公交市场尚未迎来新一轮的更新周期，但城镇化的发展、公交都市的建设、杭州亚运会、农村客运公交化等有利因素支撑市场需求，碳中和目标将加快传统车向新能源车的转换，首批示范城市群的氢能与燃料电池产业发展将迎来重大风口。定制化的客运班车、公交车以及高端商务车辆是市场发展的趋势车型，智能化是未来发展方向。更新需求为校车市场持续注入活力，校车市场将较快增长。经济活力提振、营运车辆“7 改 9”、“大改小”的趋势等继续利好轻客市场。专用车市场可期，电商物流快速发展，城市间和城市内配送环节逐步完善，纯电动厢式运输车市场步入快车道，随着居民生活水平的提高，受各部门出台政策的刺激，以旅居车为导向的旅游市场需求将会进一步被释放，但连续两年的旺盛需求可能透支了医疗车的未来。随着新冠疫情的常态化发展，海外市场需求的释放，客车出口将快速增长，纯电动客车出口迎来巨大商机，海外 KD 项目是发展大趋势。总体来看，若新冠疫情演变不恶化，预计 2022 年客车市场总需求量增长。

(二) 公司发展战略

√适用 不适用

公司将围绕“为全球创造更智慧、更美好的出行生活”的使命和“成为全球客车行业领先企业”的愿景，秉持“创新进取、成就客户”的核心价值观，积极拥抱新形势、新挑战和新机遇，全力推进品牌价值、治理结构、核心科技、产业链延伸、智能制造、国际化发展、新型业务布局等“七大升级”，深入部署集团“七大统一平台”的新建设，丰富新能源汽车产品线，拓展新能源产业链，创新业务发展模式，赋能国内国际双循环，实现核心竞争力的提升，为大众出行生活创造更大的价值。

(三) 经营计划

√适用 不适用

2022 年，公司将继续坚持抓创新、强协同、严管控、增效益，力争实现年度营业收入增长 10% 以上，三项费用率与 2021 年基本持平。

实现 2022 年度经营计划的相关举措如下：

1、通过创新激发企业活力。推进国企改革三年行动、科改示范行动，创新主营业务的产品布局，深化技术平台发展，加速内部技术标准的统一，创新销售体系，创新人才机制。

2、强化协同凝聚合力。协同深化资源整合，推进国内外市场和供应链等大协同，着手推进海外售后服务业务的协同，逐步构建全价值链的协同作战能力。

3. 严格管控防范风险。严防财务和经营风险，做好汇率预期管理，保障资金链安全，按照“外防输入、内防反弹”原则，落实好常态化疫情防控，持续深化安全生产专项整治三年行动，坚决防范遏制各类安全生产事故发生。

4. 全力以赴增效益。持续降本增效，深入实施全流程、全要素、全方位降本管控；提高资产周转效率，做好存量资产运营和增量资产配置；降低资金成本，推进再融资工作，拓展融资渠道；充分利用信息化等手段，促进生产效率提升。

预计 2022 年完成在建投资项目所需的资金约 1.08 亿元，资金主要来源是企业自有资金、银行借款、发行债券、募集资金。

该经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，敬请投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观环境风险

风险分析：全球经济仍处在调整中，贸易保护主义抬头，国际汇率波动、贸易摩擦、部分地区政治不稳定等因素，国际市场受到一定影响，外需增长不确定性增强；国内民间和制造业投资动力不足，金融领域风险隐患突出，产能过剩现象依然较为突出，实体经济依然不容乐观。在新冠疫情的影响下，国内外很多客车用户受到严重冲击，短期内客车市场需求将下降，各国的防疫措施也影响正常的商务活动和出口车辆运输；在疫情未完全解除前，若公司的员工出现任何一例感染可能给企业带来停工停产的风险；供应商因疫情可能出现停产、破产的情况，可能会影响订单的及时交付。

应对措施：加强对宏观经济形势的关注与研究，及时调整投资与营销政策，适应客户需求，开发新产品、开拓新市场。积极快速研发设有车内空气净化及消毒系统的客车产品与防疫产品，满足市场对车内卫生和健康出行的需求；公司建立并完善应对突发公共卫生事件的应急响应机制，并形成常态化、规范化，保证防疫和生产两不误。公司应调整供应商管理策略，积极参与产业链重构。

2、新能源客车政策变化的风险

风险分析：为推广新能源客车，目前国家和地方政府推出了一系列推广政策和政府补贴，若新能源客车政策发生改变，短期内公司新能源客车的销售和盈利水平将面临下降的风险。

应对措施：加强新能源客车技术的研发与运用，掌握新能源客车核心技术，不断降低新能源客车成本；深入研究新能源客车商业模式创新，加速新能源客车的商业化推广，减少对政策的依赖。

3、政策、技术风险

风险分析：客车安全、节能、环保法规不断升级加严，产品成本持续增加，市场需求结构动荡调整，市场监管手段提升，行业形势趋于严峻。

应对措施：基于行业技术发展趋势和法规的预见，聚焦市场、聚焦客户开发和调整产品满足市场需求，并能根据市场需求变化及时调整和应对。新能源汽车产品不断迭代，在动力电池升级，系统效率、整车能耗、产品精细化及降本进行提升，掌握三电核心技术资源，实现电动车产品差异化优势。主动升级客车安全技术、节能控制技术、排放控制技术等，完成产业化技术开发，满足法规要求和市场需求。

4、市场竞争风险

风险分析：客运市场可能继续受民航、高铁、地铁、私家车、网约车等快速发展的影响，市场需求存在进一步萎缩的风险；客车行业具有较强的头部集中趋势，头部企业争夺生存空间；客车行业产能过剩、产品同质化、疫情带来需求不足等，促使国内客车行业竞争加速恶化。

应对措施：一是加强对市场需求的研究和分析，深度理解客户需求，开发适合和引领客户运营需求的产品，加快市场布局和资源投入，提升市场占有率；二是协助合作客户进行转型，从城际客运向旅游客运、景区班线、城乡公交、通勤班车租赁服务等领域转型；三是积极占领细分市场，如高端商务车、机场摆渡车等；四是加快大型客车向高端化、环保化、智能化方向发展，提升公司产品竞争力。

5、供应链风险

风险分析：零部件尤其是芯片供货紧张的压力增加，大宗原材料涨价带来零部件采购价格上涨、成本承压的风险。对主机厂而言，整车价格调整及费用压缩无法完全消化原材料价格上涨带来的零部件采购成本增加，流动资金受限；对供应商来说，零部件价格调整幅度远低于原材料涨幅，供应商成本压力大，可能引发零部件成本矛盾及供货资源风险。

应对措施：加强采购系统供应链管理，通过零部件少涨、晚涨、不涨缓解资金压力，继续挖掘降本空间、财务费用压缩等冲减采购成本增加的压力，通过对部分市场端整车价格上调缓解采购成本增加压力。通过高层走访、市场调研、调整产品结构、协助采购芯片、芯片价格补差、国产化及供应商资源开发等多种措施满足生产。

6、法律风险

风险分析：随着公司国内外业务规模的扩张，公司的经营行为可能存在纠纷或诉讼风险。

应对措施：关注和研究相关汽车行业的法律、法规和标准的要求和变化；加强对合同审批关键要素节点和合同文档的风险管控。

(五)其他

适用 不适用

截止报告期末，公司尚未履行完毕的主要订单情况如下：

| 车型类别 | 数量（台） | 订单金额（亿元） | 未确认收入金额（亿元） |
|------|-------|----------|-------------|
|------|-------|----------|-------------|

| | | | |
|----|------|-------|------|
| 大型 | 990 | 14.21 | 9.34 |
| 中型 | 75 | 0.49 | 0.46 |
| 轻型 | 1930 | 1.52 | 0.89 |

核心零部件外购比例情况

| 核心零部件 | 前 5 名供应商采购额占该零部件年度采购总额的比例 |
|----------|---------------------------|
| 发动机 | 70.51% |
| 变速器 | 69.08% |
| 底盘 | 86.72% |
| 新能源汽车的电机 | 60.52% |
| 新能源汽车的电池 | 90.86% |
| 新能源汽车的电控 | 68.08% |

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所的相关法律法规的要求，持续加强公司治理结构建设，不断健全和完善内控体系，提高信息披露的质量，加强投资者关系管理，进一步提高治理水平、规范公司运作，积极为股东创造回报。

公司具备较为健全的公司治理结构，制定了较为完整的内部控制制度，建立了科学合理的内部控制体系：在业务、财务、机构、人员、资产等主要方面保持了良好的独立性，能够独立自主经营；建立了完整的股东大会、董事会、监事会、独立董事制度等法人治理结构，董事会审计委员会、内部审计部门、独立董事、监事会均能独立行使职责，对决策的制定和执行实施有效监督；公司合理设置了内部管理职能部门，并制定部门职责文件、岗位说明书，明确了各部门的职责权限和相互之间的责权关系，形成各司其职、各负其责、相互协调、相互制约的部门工作机制。

公司重视提升信息披露管理水平、保护投资者合法权益，制定有《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等相关制度，严格遵守监管部门法律法规，严格履行信息披露程序。公司还通过业绩说明会、投资者热线、上交所 E 互动平台、电子邮箱、传真等多种渠道，加强与投资者的沟通和交流，增进投资者对公司的了解。

报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人登记制度》。在定期报告、重大事项等敏感信息发生期间认真完整做好内幕信息管理和登记。

公司重视对投资者的合理回报，尤其是现金回报，执行持续、稳定的利润分配政策。根据证监会《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》和上交所《上市公司现金分红指引》的要求，在公司章程中修改和完善了公司股利分配政策的基本原则、具体政策、股利分配的形式、具体条件和比例以及决策机制，公司于2020年度股东大会审议通过了《公司未来三年（2021—2023年度）股东回报规划》。

公司进一步完善各类管理制度，于第十届董事会第九次会议审议修订了《金龙汽车远期外汇交易管理制度》。报告期内，公司还组织公司董事、监事、高管人员参加了厦门证监局、上海证券交易所、厦门上市公司协会举办的各类专题培训、专题学习和问券调查等活动，提高董监高的履职水平和法制意识。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司控股股东福汽集团在保证金龙汽车公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立性方面，有以下具体举措：

1、资产分开：控股股东维护公司在生产系统、辅助生产系统和配套设施等资产完整，不以显失公平的方式与公司共用商标、专利、非专利技术。

2、人员分开：控股股东与公司在劳动、人事及工资管理等方面保持独立，不存在高级管理人员双重任职，控股股东选派的董事未在公司领取薪酬、公司高级管理人员均在公司领取薪酬。

3、财务分开：控股股东与公司分别设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，开设了独立的银行账户，独立作出财务决策，公司依法独立纳税。

4、机构独立：控股股东支持公司董事会、监事会、业务经营部门或者其他机构及其人员的独立运作，不干预公司机构的设立、调整或者撤销，也不对公司董事会、监事会和其他机构及其人员行使职权进行限制或者施加其他不正当影响。

5、业务独立：公司具备独立的产供销体系，控股股东支持并配合公司建立独立的生产经营模式，不与公司在业务范围、业务性质、客户、产品等方面存在可能损害公司利益的竞争，不利用其对公司的控制地位，牟取属于公司的商业机会。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定 | 决议刊登的披露 | 会议决议 |
|------|------|---------|---------|------|
|------|------|---------|---------|------|

| | | 网站的查询索引 | 日期 | |
|----------------------|------------------|----------------|------------------|--|
| 金龙汽车 2021 年第一次临时股东大会 | 2021 年 2 月 23 日 | www.sse.com.cn | 2021 年 2 月 24 日 | 1、关于公司子公司 2021 年度为客户提供融资担保的议案；2、关于公司 2021 年度使用闲置自有资金进行委托理财的议案；3、关于公司 2021 年度远期外汇交易的议案 4、关于为子公司厦门金龙联合汽车工业有限公司提供担保的议案。 |
| 金龙汽车 2020 年度股东大会 | 2021 年 5 月 21 日 | www.sse.com.cn | 2021 年 5 月 22 日 | 1、2020 年度董事会工作报告；2、2020 年度监事会工作报告；3、2020 年度财务决算报告；4、2020 年度利润分配方案；5、关于 2020 年度计提资产减值准备的议案；6、2020 年年度报告；7、关于申请类永续债的议案；8、未来三年（2021—2023 年度）股东回报规划。 |
| 金龙汽车 2021 年第二次临时股东大会 | 2021 年 6 月 8 日 | www.sse.com.cn | 2021 年 6 月 9 日 | 关于增补黄翀先生为公司第十届董事会董事的议案。 |
| 金龙汽车 2021 年第三次临时股东大会 | 2021 年 9 月 15 日 | www.sse.com.cn | 2021 年 9 月 16 日 | 关于补充预计 2021 年度日常关联交易事项的议案。 |
| 金龙汽车 2021 年第四次临时股东大会 | 2021 年 11 月 17 日 | www.sse.com.cn | 2021 年 11 月 18 日 | 1、关于变更公司住所的议案；2、关于修改公司章程的议案；3、关于续聘会计师事务所的议案。 |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|-------------|----|----|------------|------------|-------|-------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 谢思瑜 | 董事长 | 男 | 56 | 2021-12-17 | 2023-09-03 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 陈建业 | 董事 | 男 | 54 | 2020-09-04 | 2023-09-03 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 陈炜 | 董事 | 男 | 46 | 2020-09-04 | 2023-09-03 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 黄翀 | 董事 | 男 | 41 | 2021-06-09 | 2023-09-03 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 叶盛基 | 独立董事 | 男 | 59 | 2020-09-04 | 2023-09-03 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 否 |
| 赵蓓 | 独立董事 | 女 | 64 | 2020-09-04 | 2023-09-03 | 0 | 0 | 0 | | 7 | 否 |
| 叶远航 | 监事会主席 | 男 | 45 | 2021-11-17 | 2023-09-03 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 黄学敏 | 监事 | 男 | 48 | 2020-09-04 | 2023-09-03 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 王学舟 | 职工代表监事 | 男 | 39 | 2020-09-04 | 2023-09-03 | 0 | 0 | 0 | | 37.09 | 否 |
| 吴文彬 | 副总裁(代行总裁职责) | 男 | 56 | 2020-09-04 | 2023-09-03 | 0 | 0 | 0 | | 44.06 | 否 |
| 马祥 | 副总裁 | 男 | 48 | 2020-09-04 | 2023-09-03 | 0 | 0 | 0 | | 44.06 | 否 |
| 张斌 | 副总裁 | 男 | 59 | 2020-09-04 | 2023-09-03 | 0 | 0 | 0 | | 44.06 | 否 |
| 梁明燧 | 财务总监 | 男 | 59 | 2020-09-04 | 2023-09-03 | 0 | 0 | 0 | | 44.06 | 否 |
| 季晓健 | 董事会秘书 | 男 | 47 | 2021-11-12 | 2023-09-03 | 0 | 0 | 0 | | 25.46 | 否 |
| 林崇 | 董事(离任) | 男 | 58 | 2020-09-04 | 2021-05-10 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 刘湘玫 | 董事会秘书(离任) | 女 | 44 | 2020-09-04 | 2021-08-16 | 0 | 0 | 0 | | 29.38 | 否 |
| 陈杰 | 监事会主席(离任) | 男 | 60 | 2020-09-04 | 2021-11-17 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 郭小东 | 独立董事(离任) | 男 | 54 | 2020-09-04 | 2022-04-06 | 0 | 0 | 0 | | 7 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | | | | / | 282.17 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|--|
| 谢思瑜 | 历任厦门华侨电子股份有限公司总经理助理、副总经理、总经理，本公司总经理助理、副总经理等职务；2011年起历任本公司总经理、总裁，福汽集团党组成员、副总经理等职务，现任福建省汽车工业集团有限公司党组副书记、总经理；2021年12月起兼任本公司董事长。 |
| 陈建业 | 历任福建省经济贸易委员会企业处副处长、人事处副处长、产业协调处处长、人事处处长，福建省冶金（控股）有限责任公司党组成员、副总经理，福建省经济和信息化委员会党组成员、副主任，福建省工业和信息化厅党组成员、副厅长；福汽集团党组副书记、总经理、副董事长等职务；现任福建省汽车工业集团有限公司党组书记、董事长。2020年6月-2021年12月兼任本公司董事长，现兼任本公司董事。 |
| 陈炜 | 历任福建石油化工集团有限责任公司资产财务部职员、副主任、结算中心主任。现任福建省汽车工业集团有限公司总经理助理、董事会秘书、投资管理部主任。2020年2月起兼任本公司董事。 |
| 黄翀 | 历任福建省闽都置业发展有限责任公司综合管理部副主任、福建省闽都置业发展有限责任公司高级经理（期间外派福厦客运专线 TOD 公司工作）、福建省铁路投资有限责任公司项目副经理（期间担任福建高铁综合开发有限公司综合管理部部长）、福建省投资开发集团有限责任公司综合投资部副总经理（期间外派担任福建高铁综合开发有限公司副总经理、综合管理部部长；现任福建省投资开发集团有限责任公司综合投资部副总经理。2021年6月起兼任本公司董事。 |
| 叶盛基 | 历任中国汽车技术研究中心标准化研究室主任、认证研究室主任，认证中心副主任，总工程师，中汽中心首席专家；中国汽车工业协会技术部主任，专家委主任，助理秘书长，副秘书长、管理者代表等。现任中国汽车工业协会总工程师、副秘书长，中国机械工业质量管理协会副会长等职务。2020年9月起兼任本公司独立董事。 |
| 赵蓓 | 历任厦门大学财政金融系讲师，加拿大 Mt St. Vincent 商学院、Saint Mary's 经济系兼职讲师，加拿大 Acadia 大学全职讲师，加拿大 Algoma 大学副教授，加拿大 Mount Allison 大学兼职教授，厦门大学管理学院副教授、2005年评为教授、香港大学博士生讲师，厦门企业战略研究会副会长，厦门经济管理咨询协会顾问，七匹狼及华夏眼科等企业的独立董事。现任厦门大学管理学院教授，博士生导师。2020年9月起兼任本公司独立董事。 |
| 叶远航 | 历任人保财险福州市分公司党委委员、副总经理，人保财险福建省分公司银行保险部总经理兼福州市分公司党委委员、副总经理，人保财险福州市分公司党委书记、总经理，人保财险福建省分公司党委委员、总经理助理，人保财险福建省分公司党委委员、副总经理。现任福建省投资开发集团有限责任公司党委委员、副总经理；2021年11月起兼任本公司监事会主席。 |
| 黄学敏 | 历任兴业银行总行计划财务部职员、福建省宁德市“环三都澳区域发展论坛”研究中心主任、福建省宁德市委督查室副主任、福建闽东电力股份有限公司副总经理、福建省汽车工业集团有限公司资本市场部副总经理（主持工作）。现任福建省汽车工业集团有限公司资本市场部、资金财务部主任等职务。2016年10月起兼任本公司监事。 |
| 王学舟 | 历任浩汉工业设计（厦门）有限公司数位设计部助理设计师，厦门金龙汽车集团股份有限公司投资管理部业务员，技术中心业务经理、主任助理，厦门金龙联合汽车工业有限公司新科技研究发展部副课长（挂职），厦门金龙汽车集团股份有限公司供应链管理部部长、副总经理等职务。现任厦门金龙汽车集团股份有限公司供应链副总监，2020年9月起兼任本公司职工监事。 |
| 吴文彬 | 历任福建拖拉机厂副科长、科长、党委委员、副厂长，新福达汽车工业有限公司营业部经理，东南（福建）汽车工业有限公司生产部副部长，福建省汽车工业集团有限公司资产运营部副主任、主任，项目管理三部总经理，福建新龙马汽车股份有限公司执行副总经理、党 |

| | |
|-----|--|
| | 委副书记、总经理，福建福奔汽车有限公司董事长（法定代表人），厦门金龙旅行车有限公司董事长等职务。2019 年 5 月起任本公司副总裁并代行总裁职责。 |
| 马祥 | 历任福建建工集团总公司路桥分公司经营部经理（期间挂职南平武夷新区规划建设部常务副总工程师），福建建工集团总公司路桥分公司副总经理，福建建工集团总公司市政分公司副总经理、党支部委员等职务。2017 年 9 月起任本公司副总裁。 |
| 张斌 | 历任湖北汽车双欧集团技术员、工程师、主任工程师，厦门金龙橡塑制品有限公司生产部经理、总经理助理、总经理，厦门金龙联合汽车工业有限公司海外部总经理助理、绍兴事业部总经理、国内营销公司总经理，厦门金龙外派南京金龙客车有限公司总经理，厦门金龙联合汽车工业有限公司客车制造部生产总监、大中客生产总监、轻客事业部总经理，厦门金龙联合汽车工业有限公司执行副总经理（主持工作），厦门金龙联合汽车工业有限公司党委书记、总经理等职务。2018 年 3 月起任本公司副总裁。 |
| 梁明燮 | 历任湖北财经学院（现中南财经政法大学）会计系教师，厦门感光材料建设工程指挥部出纳、基建会计，厦门福达感光材料有限公司材料与成本核算科科长、财务处处长助理，厦门大学资产评估事务所所长助理、副所长，厦门市大学资产评估有限公司总经理、董事长（2008 年至 2011 年期间先后担任福建南平太阳电缆股份有限公司、厦门厦工机械股份有限公司、福建诺奇股份有限公司、厦门亿联科技股份有限公司独立董事）、厦门金龙汽车集团股份有限公司财务总监、风险管理总监等职务。2019 年 4 月起任本公司财务总监。 |
| 季晓健 | 历任厦门金龙汽车集团股份有限公司 投资部业务经理、证券部副总经理、证券部总经理、证券事务代表等职务。2021 年 11 月起任公司董事会秘书。 |

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|-----------------|---------------------|---------|--------|
| 谢思瑜 | 福建省汽车工业集团有限公司 | 党组副书记、总经理 | 2021.11 | |
| 陈建业 | 福建省汽车工业集团有限公司 | 党组书记、董事长 | 2021.11 | |
| 陈炜 | 福建省汽车工业集团有限公司 | 总经理助理、董事会秘书、投资管理部主任 | 2017.03 | |
| 黄翀 | 福建省投资开发集团有限责任公司 | 综合投资部副总经理 | 2021.2 | |
| 叶远航 | 福建省投资开发集团有限责任公司 | 党委委员、副总经理 | 2021.1 | |
| 黄学敏 | 福建省汽车工业集团有限公司 | 资本市场部、资金财务部主任 | 2017.09 | |
| 在股东单位任职情况的说明 | | | | |

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|---------------|------------|------------|--------|
| 叶盛基 | 中国汽车工业协会 | 总工程师、副秘书长 | 2020-01-01 | |
| 叶盛基 | 中国机械工业质量管理协会 | 副会长 | | |
| 叶盛基 | 中国机械工业标准协会 | 常务理事 | | |
| 叶盛基 | 中国品牌建设促进会 | 专技委主任 | | |
| 叶盛基 | 北京京西重工有限公司 | 独立董事 | | |
| 叶盛基 | 重庆超力高科技股份有限公司 | 独立董事 | | |
| 叶盛基 | 浙江万安科技股份有限公司 | 独立董事 | | |
| 赵蓓 | 厦门大学管理学院 | 教授、博士生导师 | | |
| 在其他单位任职情况的说明 | | | | |

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

| | |
|-----------------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 公司独立董事报酬方案由公司董事会提请公司股东大会审议批准；高级管理人员的薪酬方案经公司董事会薪酬委员会审核，由公司董事会审议批准。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 《公司章程》、《关于公司独立董事津贴及费用事项的议案》、《2021 年度高管人员薪酬及绩效考核方案》以及公司劳动人事管理制度。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 详见“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”表格中的有关数据。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 详见“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”表格中的有关数据。 |

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|---------------------|
| 刘湘玫 | 董事会秘书 | 离任 | 因个人原因 |
| 林崇 | 董事 | 离任 | 因工作原因 |
| 黄翀 | 董事 | 选举 | 2021 年第二次临时股东大会审议通过 |
| 陈杰 | 监事会主席 | 离任 | 因工作原因 |
| 叶远航 | 监事会主席 | 选举 | 第十届监事会第九次会议选举通过 |
| 季晓健 | 董事会秘书 | 聘任 | 第十届董事会第十次会议聘任 |
| 谢思瑜 | 董事长 | 选举 | 第十届董事会十一次会议选举通过 |
| 郭小东 | 独立董事 | 离任 | 因个人原因 |

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议 |
|-----------------|-----------------|---|
| 金龙汽车第十届董事会第四次会议 | 2021 年 1 月 29 日 | 1、审议通过《关于 2021 年度拟向金融机构申请授信额度的议案》；2、审议通过《关于公司子公司 2021 年度为客户提供融资担保的议案》；3、审议通过《关于预计 2021 年度日常关联交易事项的议案》；4、审议通过《关于公司 2021 年度使用闲置自有资金进行委托理财的议案》。 |
| 金龙汽车第十届董事会第五次会议 | 2021 年 3 月 19 日 | 1、审议通过《关于参加上海华东电脑股份有限公司以发行股份方式收购公司持有的厦门雅迅网络有限公司股权的议案》；2、审议通过《关于非公开发行募投项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》。 |
| 金龙汽车第十届董事会第六次会议 | 2021 年 4 月 28 日 | 1、审议通过《2020 年度总裁工作报告》；2、审议通过《2020 年度董事会工作报告》；3、审议通过《2020 年度财务决算报告》；4、审议通过《2020 年度利润分配预案》；5、审议通过《2020 年度内部控制评价报告》；6、审议通过《2020 年度内部控制审计报告》；7、审议通过《关于 2020 年度计提资产减值准备的议案》；8、审议通过《公司 2020 年年度报告》；9、审议通过《审计委员会关于会计师事务所从事 2020 年度公司审计工作的总结报告》；10、审议通过《审计委员会关于 2020 年度履职情况的报告》；11、审议通过《2020 年度厦门金龙汽车集团股份有限公司高管人员薪酬与绩效考核方案及考核结果》；12、审议通过《薪酬与考核委员会关于 2020 年度履职情况的报告》；13、审议通过《关于公司会计政策变更的议案》；14、审议通过《关于公司 2021 年第一季度报告》；15、审议通过《关于申请类永续债的议案》；16、审议通过《金龙汽车 2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》； |

| | | |
|------------------|------------------|--|
| | | 17、审议通过《未来三年（2021—2023 年度）股东回报规划》； 18、审议通过《关于召开 2020 年度股东大会的议案》。 |
| 金龙汽车第十届董事会第七次会议 | 2021 年 5 月 20 日 | 1、审议通过《关于增补黄翀先生为公司第十届董事会董事的议案》； 2、审议通过《关于召开 2021 年度第二次临时股东大会的议案》。 |
| 金龙汽车第十届董事会第八次会议 | 2021 年 8 月 30 日 | 1、审议通过《公司 2021 年半年度报告》；2、审议通过《关于补充预计 2021 年度日常关联交易事项的议案》；3、审议通过《关于选举增补第十届董事会战略委员会委员的议案》；4、审议通过《关于召开 2021 年第三次临时股东大会的议案》。 |
| 金龙汽车第十届董事会第九次会议 | 2021 年 10 月 28 日 | 1、审议通过《公司 2021 年第三季度报告》；2、审议通过《关于公司住所变更的议案》；3、审议通过《关于修订公司章程的议案》；4、审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》；5、审议通过《关于修订远期外汇交易管理制度的议案》；6、审议通过《关于召开 2021 年第四次临时股东大会的议案》。 |
| 金龙汽车第十届董事会第十次会议 | 2021 年 11 月 12 日 | 1、审议通过《关于补充预计 2021 年度日常关联交易事项的议案》； 2、通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》。 |
| 金龙汽车第十届董事会第十一次会议 | 2021 年 12 月 17 日 | 审议通过《关于选举公司第十届董事会董事长的议案》。 |

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 出席股东大会的次数 |
|---------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------------------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | |
| 谢思瑜 | 否 | 8 | 8 | 7 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 陈建业 | 否 | 8 | 8 | 7 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 陈炜 | 否 | 8 | 8 | 7 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 黄翀 | 否 | 4 | 4 | 4 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 叶盛基 | 是 | 8 | 8 | 8 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 赵蓓 | 是 | 8 | 8 | 7 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 郭小东（离任） | 是 | 8 | 8 | 8 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 林崇（离任） | 否 | 3 | 3 | 3 | 0 | 0 | 否 | 0 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 8 |
| 其中：现场会议次数 | 0 |
| 通讯方式召开会议次数 | 7 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 1 |

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

| 专门委员会类别 | 成员姓名 |
|----------|-----------------------------|
| 审计委员会 | 赵蓓女士、谢思瑜先生 |
| 薪酬与考核委员会 | 陈建业先生、赵蓓女士 |
| 战略委员会 | 陈建业先生、谢思瑜先生、陈炜先生、黄翀先生、叶盛基先生 |

(2). 报告期内审计委员会召开 4 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|------------------|--|--|---|
| 2021 年 1 月 29 日 | 与会计师事务所沟通 2020 年审计工作的有关情况、审议 2020 年度会计师事务所审计费用的议案；关于追加 2020 年度日常关联交易的议案；关于预计 2021 年度日常关联交易事项的议案 | 审议通过关于 2020 年度会计师事务所审计费用、关于追加 2020 年度日常关联交易的议案、关于预计 2021 年度日常关联交易事项的议案。 | 监督及评估外部审计机构工作，审核外部审计机构的审计费用，协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通，履行公司关联交易控制和日常管理的职责。 |
| 2021 年 4 月 28 日 | 审议 2020 年度公司计提资产减值准备、2020 年度内控审计报告及 2020 年度内控报告、2020 年度内控评估报告、2020 年度内控审计报告、关于会计师事务所从事 2020 年度公司审计工作的总结报告、审计委员会 2020 年度履职情况的报告、关于公司会计政策变更的议案、审议 2020 年年度爱物报告和 2021 年一季度财务报告。 | 审议通过关于 2020 年度公司计提资产减值准备、2020 年度内控审计报告及 2020 年度内控报告、2020 年度内控评估报告、2020 年度内控审计报告、关于会计师事务所从事 2020 年度公司审计工作的总结报告、审计委员会 2020 年度履职情况的报告、关于公司会计政策变更的议案、2021 年一季度财务报告等议案。 | 监督和评估外部审计机构是否勤勉尽责，审阅内部审计工作报告，评估内部审计工作的结果，审阅公司的财务报告，对财务报告的真实性和准确性提出意见。 |
| 2021 年 8 月 30 日 | 审议 2021 年半年度财务报告。 | 审议通过 2021 年半年度财务报告和关于补充预计 2021 年度日常关联交易的事项。 | |
| 2021 年 10 月 28 日 | 审议 2021 年三季度财务报告。 | 审议通过 2021 年三季度财务报告、补充预计 2021 年度日常关联交易的事项。和续聘会计师事务所的议案 | |

(3). 报告期内战略委员会召开 1 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|-----------------|-------------------|---------------------|----------|
| 2021 年 4 月 28 日 | 审议《金龙汽车“十四五”战略规划》 | 审议通过《金龙汽车“十四五”战略规划》 | |

(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|-----------------|--|---------|----------|
| 2021 年 4 月 28 日 | 审议《2020 年度集团高管考核方案及考核结果》《薪酬与考核委员会关于 2020 年履职情况的报告》 | 审议通过议案 | |

(5). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 57 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 11,420 |
| 在职员工的数量合计 | 11,477 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 5,877 |
| 销售人员 | 837 |
| 技术人员 | 2,100 |
| 财务人员 | 129 |
| 行政人员 | 253 |
| 管理人员 | 1,101 |
| 其他 | 1,180 |
| 合计 | 11,477 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量(人) |
| 博士 | 9 |
| 硕士 | 287 |
| 本科 | 3,299 |
| 大专 | 1,539 |
| 中专 | 1,860 |
| 其他 | 4,483 |
| 合计 | 11,477 |

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司对高管人员执行的薪酬政策依据为《集团高管人员薪酬及绩效考核方案》（详见第八节第七部分“报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况”）。

公司对其他员工根据公司《员工薪酬福利及考核管理实施方案(试行)》，结合公司现状, 建立企业薪酬政策。员工薪酬由月工资和年度考核奖励两部分组成，以充分调动员工的积极性和创造性。

(三) 培训计划

适用 不适用

报告期内，公司不断加强人才培养力度，持续打造多形式、分层次、高质量的人才培养体系。通过后备干部培养、内部课程开发、职业能力提升等，着力于技术、管理人员的继续教育与培养，通过校企合作、技能竞赛、“师带徒”体系、专业技能培训等重点提升技能人才水平。公司人力资源管理部门负责培训计划的制定与实施，各部门于每年年末提出次年培训需求，报人力资源管理部门汇总制定培训计划，经公司总裁、董事长审批后实施。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司章程中已明确了公司利润分配的原则、政策及相关决策和实施程序，并制定了《公司未来三年（2021—2023 年度）股东回报规划》，充分考虑了保护中小投资者的合法权益。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

| | |
|------------------------------------|--|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

2021年4月28日，公司第十届董事会第六次会议审议通过了集团高管人员薪酬及绩效考核方案，结合年度的各项经营指标完成情况，经公司薪酬与考核委员会审核、提议，董事会审议确定各高管人员的年度绩效薪酬。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照中国证监会、上海证券交易所的要求以及《公司法》、《公司章程》等有关规定，并结合行业特征及企业经营实际，持续完善和细化内部控制制度。公司内部控制体系能够适应公司管理和发展的需要，内部控制运行机制有效，有效促进了公司战略的稳步实施，保障了公司及全体股东的利益。

公司每年开展内部控制评价，公司内控机制健全有效。报告期内公司不存在财务报告、非财务报告内部重大缺陷和重要缺陷。公司已披露《2021年度内部控制评价报告》，详细内容请见公司于2022年4月29日披露于上海证券交易所网站的报告全文。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

根据《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》和公司章程等法律、法规和规章，结合公司的行业特点和业务实际经营情况，公司建立并逐年不断完善子公司管理制度，从子公司的设立管理、股权管理、财务管理、人力资源管理、纪检监审、投资管理、业绩考核、信息管理、变更及注销管理、子公司产权管理、风险防范等方面进行全面管理，形成了系统的内部控制体系及长效的内控监督机制。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，容诚会计师事务所

（特殊普通合伙）审计了厦门金龙汽车集团股份有限公司（以下简称“金龙汽车公司”）2021 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（容诚审字[2022]361Z0219 号审计报告）认为，金龙汽车公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是
内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

金龙集团所属三家整车企业各类污染物排放浓度基本符合国家或当地环保相关执行标准及总量控制标准，详见下表：

表 1：金龙联合公司

| 污染物类别 | 污染物种类 | 允许排放浓度 | 实际排放浓度 | 执行标准 | 总量指标 | 实际排放总量 |
|-------|----------------------|----------------------|-----------------------------|--------------------------------------|------------|------------|
| 大气污染物 | SO ₂ | 50mg/m ³ | 4mg/m ³ | DB 35/323-2018《厦门市大气污染物排放标准》表 4 | / | / |
| | NO _x | 150mg/m ³ | 25mg/m ³ | | / | / |
| | 烟尘 | 20mg/m ³ | 0.6mg/m ³ | | / | / |
| | 甲苯 | 3mg/m ³ | 0.533mg/m ³ | DB 35/323-2018《厦门市大气污染物排放标准》表 1 和表 2 | / | / |
| | 二甲苯 | 12mg/m ³ | 0.665mg/m ³ | | / | / |
| | 非甲烷总烃 | 40mg/m ³ | 4.98mg/m ³ | | 402.22t/a | 6.0536t/a |
| | 颗粒物 | 30mg/m ³ | 20L（低于检出限） | | / | / |
| 油烟 | 2.0mg/m ³ | 0.2mg/m ³ | GB 18483-2001《饮食业油烟排放标准》表 2 | / | / | |
| 水污染物 | PH | 6~9(无量纲) | 7.34(无量纲) | GB 8978-1996《污水综合排放标准》表 4 | / | / |
| | COD | 500mg/L | 248mg/L | | 120.205t/a | 20.1843t/a |

| | | | | | | |
|------|----------|---------|------------|--|-------------|-----------|
| | BOD | 300mg/L | 88.8mg/L | 三级标准 | / | / |
| | 悬浮物 | 400mg/L | 43mg/L | | / | / |
| | 阴离子表面活性剂 | 20mg/L | 0.632mg/L | | / | / |
| | 氨氮 | 45mg/L | 28.7mg/L | GB/T 31962-2015 《污水排入城镇下 水道水质标准》表 1 B 级 | 10.64845t/a | 3.9787t/a |
| | 石油类 | 15mg/L | 1.36mg/L | | / | / |
| | 总磷 | 8mg/L | 2.8mg/L | | / | / |
| 厂界噪声 | 昼间噪声 | 65dB(A) | 57~61dB(A) | GB 12348-2008《工业 企业厂界环境噪声排 放标准》表 1 3 类标 准 | / | / |
| | 夜间噪声 | / | / | | / | / |

金龙联合公司厂区主要污染物排放口数量、分布情况及排放方式

①大气污染物主要指生产过程中产生的挥发性有机化合物（VOCs）废气、氮氧化物（NO_x）废气。其中，大客厂区喷漆废气排放口 6 个、烘干废气排放口 33 个，轻客厂区喷漆废气排放口 4 个、烘干废气排放口 6 个。随生产工艺布局分布，经污染防治设施处理后通过 15 米~24 米排气筒高空排放。

②水污染物主要指生产、生活过程中产生的废水，大客厂区及轻客厂区各设置污水排放口 1 个，排放口均位于厂区内，经公司内部污水处理站处理后排入市政污水管网进一步处理。

表 2：金龙旅行车公司

| 污染物类别 | 污染物种类 | 允许排放浓度 | 实际排放浓度 | 执行标准 | 总量指标 | 实际排放总量 |
|-------------|-------|-----------------------|-------------------------|--|------------|-------------|
| 大气污染物（湖里基地） | 苯 | 1mg/m ³ | 0.005 mg/m ³ | DB35/323—2018 《厦门市大气污染物排放标准》 | 1.14 (t/a) | 0.003 (t/a) |
| | 甲苯 | 3mg/m ³ | 0.13 mg/m ³ | | 3.76 (t/a) | 0.001 (t/a) |
| | 二甲苯 | 12mg/m ³ | 0.005 mg/m ³ | | 7.45 (t/a) | 0.003 (t/a) |
| | 非甲烷总烃 | 40mg/m ³ | 0.58 mg/m ³ | | 19.6 (t/a) | 0.052 (t/a) |
| | 食堂油烟 | 2.0 mg/m ³ | 0.38 mg/m ³ | GB 18483-2001《饮食业油烟排放标准》 | — | — |
| 大气污染物（海沧基地） | 苯 | 1mg/m ³ | 0.005 mg/m ³ | DB35/323—2018 《厦门市大气污染物排放标准》 | 0.3 (t/a) | 0.001 (t/a) |
| | 甲苯 | 3mg/m ³ | 0.1 mg/m ³ | | 0.8 (t/a) | 0.018 (t/a) |
| | 二甲苯 | 12mg/m ³ | 0.21 mg/m ³ | | 1.4 (t/a) | 0.038 (t/a) |
| | 非甲烷总烃 | 40mg/m ³ | 2.55 mg/m ³ | | 4 (t/a) | 0.450 (t/a) |
| | 食堂油烟 | 2.0 mg/m ³ | 0.39mg/m ³ | GB 18483-2001《饮食业油烟排放标准》 | — | — |
| 水污染物（湖里基地） | PH | 6-9（无量纲） | 7.76 | GB 8978-1996 污水综合排放标准 GB/T 31962-2015 污水排入城镇下水道水质标准 | — | — |
| | 悬浮物 | 400 mg/L | 40mg/L | | — | — |
| | COD | 500 mg/L | 134 mg/L | | 6.4 (t/a) | 5.80 (t/a) |
| | BOD | 300 mg/L | 39.2 mg/L | | — | — |
| | 氨氮 | 45 mg/L | 16.5 mg/L | | 0.56 (t/a) | 0.42 (t/a) |
| | 总磷 | 8.0 mg/L | 1.3 mg/L | | — | — |
| | 总氮 | 70 mg/L | 28.5mg/L | | — | — |

| | | | | | | |
|----------------|------|-----------|-----------|--|------------------|------------|
| | 磷酸盐 | — | 0 mg/L | | 0.016 (t/a) | 0.01 (t/a) |
| | 石油类 | 20 mg/L | 0.94 mg/L | | — | — |
| 水污染物 (海沧基地) | PH | 6-9 (无量纲) | 7.20 | GB 8978-1996 污水 综合排放标准 GB/T 31962-2015 污 水排入城镇下水道 水质标准 | — | — |
| | 悬浮物 | 400mg/L | 21 mg/L | | — | — |
| | COD | 500 mg/L | 102 mg/L | | 17.8 (t/a) | 0.80 (t/a) |
| | BOD | 300 mg/L | 49.8mg/L | | — | — |
| | 氨氮 | 45 mg/L | 17.8 mg/L | | 1.2 (t/a) | 1.05 (t/a) |
| | 总磷 | 8.0 mg/L | 0.54 mg/L | | — | — |
| | 总氮 | 70 mg/L | 21.5 mg/L | | 5.18665 (t/a) | 2.62(t/a) |
| | 石油类 | 20 mg/L | 0.72 mg/L | — | — | |
| 厂界噪声 (湖里基地) | 昼间噪声 | 65dB (A) | 55.9 dB | GB12348-2008《工 业企业厂界环境噪 声排放标准》3类 | — | — |
| 厂界噪声 (海沧基地) | 昼间噪声 | 65dB (A) | 61.1 dB | GB12348-2008《工 业企业厂界环境噪 声排放标准》3类 | — | — |

金龙旅行车公司主要污染物排放口数量、分布情况及排放方式

①大气污染物主要指生产过程中产生的挥发性有机化合物 (VOCs) 废气。其中, 喷漆及烘干废气排放口湖里厂区 3 个 (湖里厂区涂装外迁相应的废气污染设施已于 2021 年 10 月份向属地生态环境局申请闲置并获得审批)、海沧厂区 12 个, 一般性粉尘排放口海沧厂区 1 个, 随生产工艺布局分布, 经污染防治设施处理后通过 16 米~37 米排气筒高空排放。②水污染物主要指生产、生活过程中产生的废水, 湖里厂区、海沧厂区分别设置污水排放口各 1 个, 位于厂区内, 经公司内部污水处理站处理后排入市政污水管网进一步处理。

表 3: 苏州金龙公司

| 污染物类别 | 污染物种类 | 允许排放浓度 | 实际排放浓度 | 执行标准 | 总量指标 (t/年) | 实际排放总量 (t/) |
|-------|-------|-----------|----------------------|--|---------------|----------------|
| 大气污染物 | S02 | 50mg/m3 | 3mg/m3 | GB13271-2014《锅 炉大气污染物排 放标准》表 2 燃 气锅炉标准 | / | / |
| | NOX | 200 mg/m3 | 3mg-6mg/m3 | | 4.392t/a | 0.099 |
| | 甲苯 | 40 mg/m3 | 0.004-0.204 mg/m3 | GB16297-1996《大 气污染综合排 放标准》表 2, 二 级标准 | 25.074 | 0.113 |
| | 二甲苯 | 70 mg/m3 | 0.009-0.681 mg/m3 | | 9.47 | 0.177 |
| | 非甲烷总烃 | 120 mg/m3 | 0.02-9.54 mg/m3 | | / | / |
| | 颗粒物 | 120 mg/m3 | 1-1.7 mg/m3 | | / | / |
| 水污染物 | PH | 6~9(无量纲) | 7.24-7.63 | GB8978-1996《污 水综合排放标准》 表 1 一类污染排 放浓度、表 4 二 级标准 | / | / |
| | COD | 500mg/L | 21-427mg/L | | 121.68 | 7.72 |
| | 悬浮物 | 400mg/L | 10-44mg/L | | 95.91 | 2.04 |
| | 氨氮 | 45mg/L | 0.185-11.5 mg/L | | 6.425 | 0.21 |
| | 总磷 | 8 mg/L | 0.06-2.56 | | 1.58 | 0.071 |

| | | | | | | |
|------|------|---------|---------------------|--|-------|---------|
| | | | mg/L | | | |
| | 总锌 | 5 mg/L | 0.046-0.394 mg/L | | 0.071 | 0.0030 |
| | 总镍 | 1 mg/L | 0.01-0.206 mg/L | | 0.012 | 0.0054 |
| | 总锰 | 5 mg/L | 0.02-0.13 mg/L | | 0.028 | 0.00057 |
| | 石油类 | 20 mg/L | 0.06-5.59 mg/L | | 1.54 | 0.038 |
| | 氟化物 | 20 mg/L | 1.18-15.4 mg/L | | / | / |
| 厂界噪声 | 昼间噪声 | 65 | 54.4-59.2 | 《工业企业厂界环境噪声排放标准》 (GB12348-2008)2 类标准 | / | / |
| | 夜间噪声 | 55 | 45-49.3 | | / | / |

苏州金龙公司厂区主要污染物排放口数量、分布情况及排放方式

①大气污染物主要指生产过程中产生的挥发性有机化合物（VOCs）废气、氮氧化物（NO_x）废气。其中，喷漆及烘干废气排放口苏虹东路厂区 28 个、金陵西路厂区 1 个，经污染防治设施处理后通过 15 米~33 米排气筒达标排放。天然气锅炉排放口苏虹东路厂区 2 个，经 15 米排气筒达标排放。

②水污染物主要指生产、生活过程中产生的废水，苏虹东路厂区、金陵西路厂区分别设置污水排放口 1 个，经公司内部污水处理站处理达标后排入市政污水管网。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

金龙集团始终坚持绿色发展、节能减排的发展理念，将环境保护作为企业一项重要工作。认真贯彻落实各项环保法律、法规，坚持以科学发展观为指导，强化环保目标责任制，同时加大节能减排投入力度，旗下三家整车企业，金龙联合公司、金龙旅行车公司、苏州金龙公司从科技创新、引进新技术、新工艺、技改技革、生产组织、日常管理等方面积极推进节能减排工作，环保设施正常稳定持续运转，且处理效果良好，未曾发生重大环境污染事件。

（1）废气治理情况

①涂装废气污染防治措施

废气收集方面：为加强涂装 VOCs 污染防治，减少无组织排放，三家整车企业的涂料、稀释剂、清洗剂等含 VOCs 的原辅材料在储存、转运、回收、废弃、处置过程中均采取全过程管控。喷漆、烘干等产生 VOCs 废气的生产工艺均设置于密闭室内，通过送排风将 VOCs 废气直接导入废气处理设施，有效防范作业过程中产生的 VOCs 废气逸散，净化后废气排放浓度及排放速率达到国家标准。

末端治理方面：

1、金龙联合公司电泳烘干和喷漆烘干过程中产生的 VOCs 采用四元体焚烧工艺进行净化，以天然气为燃料，净化效率大于 90%；喷漆废气采用湿式水旋系统去除漆雾后，引入“活性炭吸附

浓缩+催化燃烧”废气处理设施进行净化处理，处理后的喷漆及烘干各污染物指标满足 DB 35/323-2018《厦门市大气污染物排放标准》表 1、表 2、表 4 和 GB 16297-1996《大气污染物综合排放标准》的三级排放标准，并通过烟囱高空排放。2019 年 4 月对大巴涂装喷漆废气排气筒安装在线监控设备，2019 年 9 月底完成设备安装且通过审核并与环保系统平台联网，2020 年 7 月完成设备终验收及环保局备案。

2、金龙旅行车公司的喷漆废气治理采用活性炭吸附、脱附+催化燃烧的工艺方案（吸附设备和喷漆室保持一一对应），并严格遵循相关技术规范，符合厦门市环保局相关要求。净化后废气排放浓度及排放速率均达到《厦门市大气污染物排放标准》（DB 35/323-2018）标准；

3、苏州金龙公司电泳烘干过程产生的 VOCs 采用四元体处理；喷漆烘干废气采用 RTO 焚烧处理；喷漆废气采用湿式水旋去除漆雾，通过沸石转轮（部分喷漆废气采用活性炭）吸附处理后达标排放，脱附废气经 RTO 焚烧处理。

②锅炉废气污染防治措施

金龙联合公司于 2010 年 12 月投资建设电泳生产线，并配套 2 台 4.2MW 热水锅炉，一用一备，全部以天然气为燃料，产生的燃烧废气主要污染物为 SO₂、NO_x、烟尘，各项污染物指标均满足《厦门市大气污染物排放标准》（DB 35/323-2018）表 4 锅炉相应标准要求；苏州金龙公司自 2002 年建厂起，就全部使用天然气做为燃料，燃烧废气主要污染物为 SO₂、NO_x、烟尘，排放浓度和速率满足《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）中表 2 燃气锅炉相应标准要求。

（2）废水治理情况

目前三家整车企业废水主要为电泳车间用水、空压机冷却系统补水、员工生活用水、雨淋试验循环补充用水和绿化用水。为了处理废水，三家整车企业均建有污水处理设施，其中：

1、金龙联合公司的大巴厂区及轻客厂区各建有一座污水处理站，处理能力分别为 40m³/h、15m³/h，且设有化验室，每班作业人员对各污水处理系统进出口废水水质进行检测，同时每月委托有资质的第三方检测机构对排放废水水质进行全面检测，以确保达标排放，有效保证了从源头对生活污水和生产废水清污分流、分质处理。废水处理工艺为磷化废水预处理后与其他综合废水混合，再经过气浮反应+水解好氧生化处理达标后排放，废水排放达到《污水综合排放标准》（GB 8978-1996）表 4 三级标准和《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T 31962-2015）表 1 B 级，最终通过城市污水管网进入杏林污水处理厂进行进一步处理；2020 年 5 月对大巴污水总排口安装在线监测设备，2020 年 9 月完成项目设备安装及调试并与环保系统平台联网，2021 年 6 月完成设备终验收及环保局备案；

2、金龙旅行车公司建有综合污水处理站，同时污水处理站设有化验室，对各污水处理系统进出口废水水质进行检测，同时还委托有资质的第三方对总排口废水进行检测。废水处理采用物理

化学混凝反应、沉淀、二次反应、气浮、水解生化的处理方案。生活污水经三级化粪池处理，与经处理后的生产废水汇合后由总口排入城市污水管网。废水排放达到《污水综合排放标准》（GB 8978-1996）三级标准及《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T 31962-2015）B 级标准；

3、苏州金龙公司建有综合处理能力为 45m³/h 的污水处理站一座，生产过程的喷漆、电泳废水，先经物化处理后，再通过水解酸化+接触氧化+曝气生物滤池进行处理、排放，废水排放达到《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级排放标准。

（3）噪声治理情况

三家整车企业均优先选用低噪声机械设备，并采取减振、隔声降噪等综合防治措施，确保厂界噪声均达到《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）2 或者 3 类标准。

（4）固体废物综合治理情况

三家整车公司均通过有效的环境管理，并实行厂区内各类固体废物的分类与处理。厂区内建设有符合《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001）的固体废物分类暂存设施和场所，一般固体废物委托有资质单位综合利用，未能综合利用的废物进行无害化处置；危险废物委托有资质单位进行无害化处置，并严格实行转移联单制度和申报登记制度。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

三家整车企业严格遵守国家规定的各项环保法律法规，对产生的各类污染物进行严格管控。在项目建设时严格执行环境影响评价制度和“三同时”制度（建设项目与环境保护设施同时设计、同时施工、同时投产使用）。

金龙联合公司的排污许可证于 2019 年 8 月 19 日进行更换，许可证编号：913502006120035286001R，有效期自 2019 年 8 月 31 日至 2022 年 8 月 30 日止。

金龙旅行车公司湖里基地的排污许可证于 2019 年 8 月 30 日进行更换，证书编号：91350200612012520X001Q，证书有效期至 2022 年 8 月 29 日止；海沧基地的排污许可证于 2019 年 9 月 24 日进行更换，证书编号：91350200612012520X002Q，证书有效期至 2022 年 9 月 23 日止。

苏州金龙报送的《金龙联合汽车工业（苏州）有限公司研制验证车间项目环境影响报告表》，于 2019 年 10 月 22 日取得在苏州工业园区国土环保局审批意见，已于 2021 年 3 月 12 日完成环保竣工验收；金龙联合公司“智能网联汽车应用开发项目”已于 2018 年 5 月 29 日在厦门市集美环境保护局完成《建设项目环境影响登记表》备案；金龙旅行车公司“金龙旅行车实验室项目”已于 2018 年 6 月 15 日取得厦门市海沧环境保护局《关于厦门金旅新能源实验室环境影响报告表的批复》；金龙新能源科技“新能源汽车核心零部件研发及产业化项目”已于 2018 年 7 月 2 日取得厦门市集美环境保护局《关于厦门金龙汽车新能源科技有限公司新能源汽车核心零部件研发及产业化项目环境影响报告表的批复》。

苏州金龙公司的排污许可证号为：91320594714112290N002U，有效期至 2022 年 11 月。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

为认真贯彻执行国家环保、安全法律法规，确保在突发环境事件发生后能及时予以控制，防止重大事故的蔓延及污染，有效地组织抢险和救助，保障员工人身安全及公司财产安全，依据《国家突发环境事件应急预案》等相关文件，并结合企业实际情况，本着“预防为主、自救为主、统一指挥、分工负责”的原则，三家整车企业均编制了相应的突发环境事件应急预案，并向上级环保主管部门备案。同时，在企业内部定期组织宣贯、培训，年度组织应急演练、评审，提高企业应对突发环境污染事故的能力，有效预防和控制环境污染事故的发生。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

三家整车企业为自觉履行保护环境的义务，主动接受社会监督，按照国家相关法规以及标准等要求，均制定了相应的自行监测方案，并严格按照企业自行监测方案的要求开展监测工作。

检测指标包含：①废气：甲苯、二甲苯、非甲烷总烃等；②废水：pH、氨氮、SS、COD_{Cr}、BOD₅、总磷、石油类、二甲苯等；③厂界噪声：北、南厂界噪声。以上监测各企业均委托有资质的第三方检测机构进行监测，监测结果全部达标。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

金龙联合公司：2012 年 12 月 7 日，福建省环境保护厅将其列入 2012 年度第二批强制性清洁生产企业名单。2013 年 8 月，启动了本轮清洁生产的审核工作，到 2014 年 6 月基本完成本轮清洁生产审核，于 2014 年 7 月 10 日通过了评估，与此同时，2016 年 6 月 14 日通过了现场验收，达到清洁生产三级水平。

金龙旅行车公司：2018 年 4 月 9 日，福建省环境保护厅将其列入 2018 年度强制性清洁生产企业名单。2018 年 6 月，启动了本轮清洁生产的审核工作，到 2018 年 12 月基本完成本轮清洁生产审核，于 2019 年 1 月 14 日通过了现场验收，达到清洁生产三级水平。为维护公民和其他组织依法享有获取本单位环境信息的权利，按照上级环境保护主管部门指导，已在公司官方网站对外公开相关环境信息，自觉接受来自社会各界的监督。

苏州金龙公司：按照环境保护法律法规要求，已在公司以及官方网站对外公开自行监测等相关环境信息，自觉接受来自社会各界的监督。

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

□适用 √不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

□适用 √不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

- 1、加大新能源车（清洁能源）研发力度，以国企三年改革工作为契机，准确研判市场需求，进一步为市场提供适销对路的新能源车，持续提升公司新能源车产品竞争力。
- 2、改进产品，如推进整车减重，降低车体传送、电泳环节等生产能耗。
- 3、改进工艺，如减少涂装烘烤（温度、时间、次数）等，降低生产能耗。
- 4、合理安排生产，减少加班，降低生产车间持续运转能耗。
- 5、改进营销策略，扩大新能源车（电动车、氢能源车）销量，减少产品使用过程中碳排放。
- 6、加强营销，扩大销售，提高销量，降低单台能耗。

二、社会责任工作情况

√适用 □不适用

1. 规范运作，合法经营。报告期内，公司足额缴纳各项税费，不存在重大环保问题或重大社会安全问题。
2. 用心关爱员工，维护职工合法权益。报告期内，公司为职工足额缴纳各类社会保险，办理职工医疗互助保障参保手续，组织安排职工参加年度体检，保障职工身体健康；组织开展职工职业技能培训和制订师带徒管理制度，提升员工技能；围绕“强化安全发展观念，提升全民安全素质”主题，通过用好“安全眼”、开展系列宣教活动、排查安全隐患等，进一步推动全员树立红线意识。认真开展“我为群众办实事”实践活动，开展新春慰问系列活动，组织对中高风险和封管控区员工进行关怀慰问，解决一线员工子女读书难问题，切实帮助职工解决急难愁盼问题。承办“礼赞百年 歌颂党恩”金龙汽车杯抖音短视频比赛，组织单身员工联谊活动、“夏送清凉”防暑降温活动，开展员工生日慰问、退休员工慰问活动，举办三八节女职工活动，职工春秋游活动、读书会等系列活动。完善文体设施，以公司各类球队、艺术团、“职工之家”为载体丰富员工文化生活。
3. 贯彻“双碳”政策，打好污染防治攻坚战。按照国家“碳达峰、碳中和”决策部署，推动金龙汽车从产业结构调整、生产方式升级等方面发力，助力“双碳”目标实现。实施节能环保重点项目，加快数字化转型示范项目，绿色工厂建设项目，建设 VOCs 废气治理项目、尾气排放测试设备（CVS）国六升级项目等，推动工厂能源低碳化、生产洁净化、原料无害化，大力推进厂区设备设施改造，打造绿色工厂。调整产品布局赋能低碳化，全年推出新能源产品 14 款，全年共实现新能

源产品销售 1.66 万辆。倡导绿色低碳生活，积极组织广大干部职工开展节能减排、垃圾分类等环保公益宣传和志愿服务活动，形成人人参与环保的良好氛围。

4. 做好对口帮扶，助力推进乡村振兴事业。深入贯彻党中央决策部署，认真落实省委省政府关于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的要求，坚持把高质量做好新一轮对口帮扶乡村振兴工作作为头等大事来抓，选派金龙汽车一名年轻干部到寿宁县武曲镇承天村驻村，持续推动美丽乡村建设；以开展消费扶贫为抓手，持续在乡村振兴中展示国企政治责任与使命担当，2021 年金龙汽车累计采购扶贫产品近 170 万元。

5. 弘扬“零缺陷”质量文化，铸企业质量之魂。按照国际先进的 IATF16949 体系标准，建立了完善的质量管理体系，秉持“精品智造 精益求精”的品质方针，以及“严肃 严谨 严格”的品质理念，不断提升品质保证能力，致力于打造质量过硬的产品。一方面，秉承“客户至上，用心服务”的服务理念，提供全天 24 小时、无假日、全天候服务，建立微信、微博、网站在线咨询等全方位、完善的客户沟通渠道，获得通过国家《商品售后服务评价体系》（GB/T27922-2011）及

《CTEAS1001-2017 售后服务体系完善程度评价规范》标准复审认证，获得售后服务“五星级”证书、CTEAS 售后服务“七星级”证书。另一方面，让培训成为服务软实力，组织开始客户培训和服务站培训，通过组织开展技术培训、技能比赛、交流研讨会等方式为客户普及新能源技术，提高维修技能。培训的针对性、实操性、系统性得到客户好评，为保障车辆运行，提高客户满意度等方面发挥了重要作用。

6. 践行国企责任担当，真诚奉献社会。研发推出全国首台核酸检测车、疫苗接种车，打造了基于“5G+智慧医疗”的“金龙移动医院”系列产品，助力疫情防控。移动 CT 车、移动核酸检测 PCR 实验室、口腔治疗车等产品在冬奥会疫情防控中贡献“金龙力量”，并有近千台车辆为冬奥会提供高品质、零故障的交通服务，收到冬奥组委会特别来信感谢。2021 年 9 月中旬，福建省发生疫情后，金龙汽车按下抗疫产品支援前线的“加速键”，批量移动 CT 医疗车、移动核酸采样车、疫苗冷链运输车驰援福州、厦门、漳州等地，为疫情防控工作保驾护航。同时，克服疫情不利影响，连续 25 年服务全国两会，顺利完成新时期的交通保障新使命。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

在选派“第一书记”帮扶寿宁县提前脱贫的基础上，2021 年又委派 1 名干部到寿宁县武曲镇承天村驻村，持续推动美丽乡村建设工作；同时，以开展消费帮扶等为抓手，进一步在乡村振兴中展示国企的政治责任与使命担当，2021 年，集团及各权属企业已累计采购扶贫产品 170 万元。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------------|--------|------|--|------------------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 其他 | 福汽集团 | 福汽集团不会影响金龙汽车的独立经营能力，金龙汽车在大、中型客车及其系列产品的研发、采购、生产与销售等方面将继续保持独立。本次收购完成后，福汽集团与金龙汽车将依然保持各自独立的企业运营体系，能够充分保证福汽集团与金龙汽车的人员独立、资产完整、财务独立和机构独立。福汽集团将严格按照有关法律、法规及金龙汽车公司章程的规定，通过金龙汽车股东大会依法行使自己股东权利的同时承担股东相应的义务。 | 除非福汽集团不再成为金龙汽车之控股股东，此承诺始终有效。 | 是 | 是 | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 解决关联交易 | 福汽集团 | 1、除福汽集团与金龙汽车开展业务整合、协同和履行福汽集团避免与金龙汽车同业竞争的承诺所需外，福汽集团及福汽集团控制的公司将尽量避免与金龙汽车及其控股企业之间发生关联交易。2. 对于无法避免或有合理原因及正常经营所需而发生的关联交易，福汽集团及福汽集团控制的公司将按照相关法律法规、规范性文件以及金龙汽车公司章程、关联交易管理制度等相关规定严格履行决策程序，并遵循公开、公允、合理的市场定价原则公平操作，并履行相关信息披露义务，不会利用该等关联交易损害金龙汽车及其他中小股东的合法权益。 | 除非福汽集团不再成为金龙汽车之控股股东，此承诺始终有效。 | 是 | 是 | | |
| | 解决同业竞争 | 福汽集团 | 1. 除本承诺函出具日前已存在的同业竞争情况之外，如果福汽集团或下属其他公司与金龙汽车在经营活动中发生同业竞争，金龙汽车有权要求福汽集团进行协调并加以解决。福汽集团及下属公司不会在中国境内或者境外，以任何形式（包括但不限于单独经营、通过合资、合作经营或拥有其他公司或企业的股份或权益）直接或间接参与任何与金龙汽车构成同业竞争的任何业务或经营活动。如果福汽集团获得与金龙汽车业务相同或类似的收购、开发和投资等机会，福汽集团将立即通知金龙汽车优先提供给金龙汽车进行选择，并尽最大努力促使该等业务机会具备转移给金龙汽车的条件。2. 福汽集团承诺不 | 除非福汽集团不再成为金龙汽车之控股股东，此承诺始终有效。 | 是 | 是 | | |

| | | | | | | | |
|-----------|---------------|--|-----------------|---|---|--|--|
| | | 利用其对金龙汽车的实际控制能力，损害金龙汽车以及金龙汽车其他股东的权益。3. 福汽集团在消除或避免同业竞争方面所做各项承诺，同样适用于福汽集团下属除金龙汽车及其下属企业以外的其他直接或间接控制的企业，福汽集团有义务督促并确保福汽集团其他下属企业执行本文件所述各项事项安排并严格遵守全部承诺。如违反上述承诺，并因此给金龙汽车及其控股子公司造成损失，由福汽集团承担赔偿责任。 | | | | | |
| 与再融资相关的承诺 | 其他公司董事、高级管理人员 | 为维护公司和全体股东的合法权益，保障公司填补回报措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员关于公司本次非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺如下：“1、本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；2、本人承诺不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不会采用其他方式损害公司利益；3、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；4、本人承诺不会动用公司资产从事与本人履行职责无关的任何投资、消费活动；5、本人承诺严格履行本人所作出的上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如果本人违反上述承诺或拒不履行承诺给公司或者股东造成损失的，本人愿意依法承担相应的补偿责任。”（详见公司临 2018-042 公告） | 自本次非公开发行股票实施完成起 | 是 | 是 | | |
| | 其他福汽集团 | 就本次非公开发行股票事项，为维护公司和全体股东的合法权益，公司控股股东对公司填补回报措施能够得到切实履行作出承诺：“本企业将继续保证公司的独立性，不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。如违反上述承诺对公司造成损失的，本企业将依法承担相应责任。”（详见公司临 2018-042 公告） | 自本次非公开发行股票实施完成起 | 是 | 是 | | |

说明：

1、收购报告书所作承诺:2014 年 6 月 16 日，公司原股东厦门海翼集团有限公司和厦门市电子器材公司分别与福建省汽车工业集团有限公司签署《国有股份无偿划转协议书》，将其分别所持厦门金龙汽车集团股份有限公司 57,625,748 和 34,000,048 股（合计占当时公司总股本的 20.7%）以无偿划转方式划拨给福汽集团，2014 年 8 月 25 日办理完毕股权过户登记手续，福汽集团成为公司控股股东。2014 年 7 月 30 日，福汽集团在《厦门金龙汽车集团股份有限公司收购报告书》中，对保持上市公司经营独立性、规范关联交易、解决和避免同业竞争等作出承诺。

2、与再融资相关的承诺:公司采用非公开方式发行股份再融资，控股股东福汽集团就本次非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施、股份限售、认购价格、认购股份总数等作出承诺。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(1) 重要会计政策变更

执行新租赁准则

2018年12月7日，财政部发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注五。

对于首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

①本公司作为承租人

本公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2021年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整：

A. 对于首次执行日前的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

B. 对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额及预付租金进行必要调整计量使用权资产。

C. 在首次执行日，本公司按照附注五，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

本公司首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。除此之外，本公司对于首次执行日前的经营租赁，采用下列一项或多项简化处理：

- 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

②本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司作为转租出租人在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估并做出分类。除此之外，本公司未对作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，而是自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

因执行新租赁准则，本公司合并财务报表相应调整 2021 年 1 月 1 日使用权资产 198,283,167.31 元、租赁负债 198,283,167.31 元。相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益无影响及少数股东权益无影响。对母公司财务报表无影响。

上述会计政策变更经本公司于 2021 年 4 月 28 日召开的第十届第六次董事会议批准。

执行《企业会计准则解释第 14 号》

2021 年 1 月 26 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会[2021]1 号）（以下简称“解释 14 号”），自公布之日起施行。本公司于 2021 年 1 月 26 日执行解释 14 号。2021 年 1 月 1 日至 2021 年 1 月 26 日新增的有关业务，本公司根据解释 14 号进行调整。执行解释 14 号对本公司本报告期内财务报表无重大影响。

执行《企业会计准则解释第 15 号》中“关于资金集中管理相关列报”的规定

2021 年 12 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会[2021]35 号）（以下简称“解释 15 号”），其中“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，本公司自 2021 年 12 月 30 日起执行该规定，执行解释 15 号对本公司本报告期内财务报表无重大影响。

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

| 现聘任 | |
|--------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 180 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 3 年 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙） | 70 |
| 保荐人 | 兴业证券股份有限公司 | 0 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临退市风险的情况**(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

八、破产重整相关事项

□适用 √不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|--|
| 公司第十届董事会第四会议审议通过了《关于预计 2021 年度日常关联交易事项的议案》；2021 年 8 月 31 日，第十届董事会第八次会议；2021 年 11 月 12 日，第十届董事会第十次会议分别审议通过《关于补充预计 2021 年度日常关联交易事项的议案》。 | 详见公司临 2021-006、临 2021-056、临 2021-077 号公告 |

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 2021 年度发生额 (万元) | 2020 年度发生额 (万元) |
|----------------|--------|--------------------|--------------------|
| 福建奔驰汽车有限公司 | 采购材料 | 44.24 | 2,673.26 |
| 厦门金龙特来电新能源有限公司 | 采购材料 | 78.16 | 351.36 |
| 福建新龙马汽车股份有限公司 | 采购材料 | 13,496.93 | 1,273.93 |
| 福建蓝海物流有限公司 | 接受劳务 | 22,785.12 | 5,077.38 |

(2) 出售商品、提供劳务情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 2021 年度发生额 (万元) | 2020 年度发生额 (万元) |
|---------------|--------|--------------------|--------------------|
| 福建新龙马汽车股份有限公司 | 出售商品 | 1,720.17 | 600.18 |
| 福建奔驰汽车有限公司 | 出售商品 | 295.18 | 147.15 |
| 福建蓝海物流有限公司 | 出售商品 | 43.79 | 369.10 |
| 福建省福汽华泰服务有限公司 | 出售商品 | — | 0.30 |
| 福建省汽车工业集团有限公司 | 出售商品 | 0.78 | 2.12 |

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 2021年12月31日 | | 2020年12月31日 | |
|-------|----------------|--------------|-----------|--------------|----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 福建奔驰汽车有限公司 | — | — | 298,070.97 | 2,980.71 |
| 应收账款 | 福建新龙马汽车股份有限公司 | 4,304,393.72 | 43,043.94 | — | — |
| 其他应收款 | 厦门金龙特来电新能源有限公司 | 2,986.63 | 895.99 | 2,986.63 | 298.66 |
| 其他应收款 | 福建蓝海物流有限公司 | — | — | 6,450.00 | 64.50 |
| 预付款项 | 福建奔驰汽车有限公司 | 36,014.44 | — | 31,509.00 | — |
| 预付款项 | 福建新龙马汽车股份有限公司 | 331,706.86 | — | 1,546,133.97 | — |

应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
|------|----------------|---------------|---------------|
| 应付票据 | 福建蓝海物流有限公司 | 25,839,691.53 | 9,725,337.69 |
| 应付票据 | 福建新龙马汽车股份有限公司 | 84,370,634.00 | 10,849,186.00 |
| 应付账款 | 福建蓝海物流有限公司 | 12,185,906.15 | 20,469,508.93 |
| 应付账款 | 福建新龙马汽车股份有限公司 | 10,786,597.28 | — |
| 应付账款 | 厦门金龙特来电新能源有限公司 | 11,200.00 | 3,847,635.29 |
| 合同负债 | 福建新龙马汽车股份有限公司 | 3,823,221.48 | 9,825,180.09 |

| 项目名称 | 关联方 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------|----------------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | 福建蓝海物流有限公司 | 6,039,982.62 | 300,000.00 |
| 其他应付款 | 厦门福龙联合企业管理有限公司 | 233,744.40 | 272,387.28 |
| 其他应付款 | 福建省汽车工业集团有限公司 | 180,520.99 | 81,541.14 |

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|---|----|-----|--------|---------------|----|------|-----|-------|-----|------|------|------|----|
| 担保 | 担保方与上市 | 被担 | 担保金 | 担保发生日期 | 担保 | 担保 | 担保类型 | 担保物 | 担保是否已 | 担保是 | 担保逾期 | 反担保情 | 是否为关 | 关联 |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | 3,199,800,000 | | | | | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | 3,199,800,000 | | | | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | 78.93 | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | 0 | | | | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | 3,199,800,000 | | | | | | | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | 1,172,850,186 | | | | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | 4,372,650,186 | | | | | | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保情况 | 期末为金龙（龙海）公司向兴业银行股份有限公司漳州分行贷款提供连带保证责任金额640,000,000.00元。 期末为金龙（龙海）公司向国家开发银行福建省分行牵头的银团贷款提连带保证责任金额2,160,000,000.00元。 期末为金龙联合公司向中国进出口银行厦门分行贷款提供连带责任还款保证金额399,800,000.00元。 | | | | | | | | | | | | | |
| 说明 | 此外，期末金龙联合公司为购买本公司客车的客户向银行等金融机构办理的汽车按揭消费贷款、融资租赁等汽车信贷业务提供的担保余额为663,821,302.80元；期末金龙旅行车公司为购买本公司客车的客户向银行等金融机构办理的汽车按揭消费贷款、融资租赁等汽车信贷业务提供担保余额为1,316,727,421.01元；期末苏州金龙公司为购买本公司客车的客户向银行等金融机构办理的汽车按揭消费贷款、融资租赁等汽车信贷业务提供的担保余额为842,888,182.86元。 | | | | | | | | | | | | | |

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型 | 资金来源 | 发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回金额 |
|------|------|-------------------|------------------|---------|
| 委托理财 | 自有资金 | 12,220,500,000.00 | 2,512,050,562.49 | |

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

| | |
|-------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 29,731 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 28,036 |

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|------------------------|------------|-------------|-----------|---------------------|--------------------|----|---------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增 减 | 期末持股数 量 | 比例 (%) | 持有有限售 条件股份数 量 | 质押、标 记或冻结 情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 福建省汽车工业集团有限公司 | | 231,227,846 | 32.25 | 42,471,696 | 无 | | 国有法人 |
| 福建省投资开发集团有限责任公司 | | 75,757,575 | 10.57 | 0 | 无 | | 国有法人 |
| 福建省交通运输集团有限责任公司 | | 34,022,525 | 4.74 | 0 | 未知 | | 国有法人 |
| 上海飞科投资有限公司 | -150,000 | 27,500,000 | 3.84 | 0 | 未知 | | 境内非国有法人 |
| 五矿证券有限公司 | -1,603,697 | 13,800,000 | 1.92 | 0 | 未知 | | 国有法人 |
| 福建建工集团有限责任公司 | -6,155,000 | 11,185,000 | 1.56 | 0 | 未知 | | 国有法人 |
| 福建省能源集团有限责任公司 | | 10,126,262 | 1.41 | 0 | 未知 | | 国有法人 |
| 华润深国投信托有限公司一泽熙1期单一资金信托 | | 10,009,609 | 1.40 | 0 | 未知 | | 其他 |
| 福建省电子信息(集团)有限责任公司 | | 10,000,010 | 1.39 | 0 | 未知 | | 国有法人 |
| 福建省国有资产管理集团有限公司 | -3,137,418 | 8,436,016 | 1.18 | 0 | 未知 | | 国有法人 |

| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | |
|--------------------------|---|---------|-------------|
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | |
| | | 种类 | 数量 |
| 福建省汽车工业集团有限公司 | 188,756,150 | 人民币普通股 | 188,756,150 |
| 福建省投资开发集团有限责任公司 | 75,757,575 | 人民币普通股 | 75,757,575 |
| 福建省交通运输集团有限责任公司 | 34,022,525 | 人民币普通股 | 34,022,525 |
| 上海飞科投资有限公司 | 27,500,000 | 人民币普通股 | 27,500,000 |
| 五矿证券有限公司 | 13,800,000 | 人民币普通股 | 13,800,000 |
| 福建建工集团有限责任公司 | 11,185,000 | 人民币普通股 | 11,185,000 |
| 福建省能源集团有限责任公司 | 10,126,262 | 人民币普通股 | 10,126,262 |
| 华润深国投信托有限公司—泽熙 1 期单一资金信托 | 10,009,609 | 人民币普通股 | 10,009,609 |
| 福建省电子信息（集团）有限责任公司 | 10,000,010 | 人民币普通股 | 10,000,010 |
| 福建省国有资产管理有限责任公司 | 8,436,016 | 人民币普通股 | 8,436,016 |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 福建省汽车工业集团有限公司、福建省投资开发集团有限责任公司、福建交通运输集团、福建建工集团有限责任公司、福建省能源集团有限责任公司、福建省电子信息（集团）有限责任公司、福建省国有资产管理有限责任公司均为省国资委所辖省属有企业；其他股东之间是否存在关联关系或一致行动，本公司不详。 | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|------------------|---------------|--------------|----------------|-------------|----------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 福建省汽车工业集团有限公司 | 42,471,696 | 2023—2-14 | 0 | 限售 36 个月 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | | | | |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

| | |
|--------------------------|--|
| 名称 | 福建省汽车工业集团有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 陈建业 |
| 成立日期 | 1991 年 11 月 29 日 |
| 主要经营业务 | 对汽车行业投资、经营、管理；汽车销售；交通技术服务（以上经营范围设计许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）。 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 截止 2021 年 12 月 31 日，福汽集团子公司福建华泰汽车服务有限公司持有江铃汽车股份 6 万股。 |

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

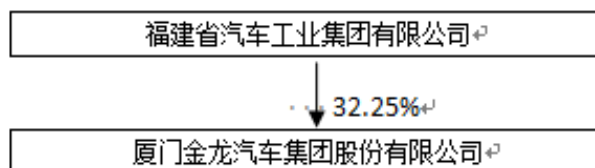
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



以上股份比例截至 2021 年 12 月 31 日

(二) 实际控制人情况

1 法人

√适用 □不适用

| | |
|--------------------------|--------------------|
| 名称 | 福建省人民政府国有资产监督管理委员会 |
| 单位负责人或法定代表人 | 黄菀 |
| 成立日期 | 2004 年 5 月 19 日 |
| 主要经营业务 | |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | |
| 其他情况说明 | |

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

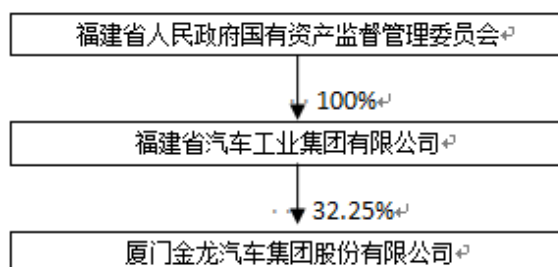
□适用 √不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



以上股份比例截至 2021 年 12 月 31 日

6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

| 法人股东名称 | 单位负责人或法定代表人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动等情况 |
|-----------------|--|-----------------|-----------|------|---|
| 福建省投资开发集团有限责任公司 | 王非 | 2009 年 4 月 27 日 | 68753848X | 100 | 对电力、燃气、水的生产和供应、铁路运输等行业或项目的投资、开发；对银行、证券、信托、担保、创业投资以及省政府确定的省内重点产业等行业的投资；对农业、林业、酒店业、采矿业的投资；房地产开发；资产管理。 |
| 情况说明 | 2015 年，福建省投资开发集团有限责任公司认购公司定增发行股份，成为持股在百分之十以上的股东。 | | | | |

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

容诚审字[2022]361Z0219 号

厦门金龙汽车集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了厦门金龙汽车集团股份有限公司（以下简称金龙汽车公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金龙汽车公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于金龙汽车公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1、事项描述

参见财务报表附注五及附注七。

金龙汽车公司的销售收入主要来源于中国国内及海外市场汽车及车身体销售收入，包括常规客车和新能源客车。2021 年度，金龙汽车公司的汽车及车身体销售收入为人民币 1,441,587.79 万元，占营业收入的 93.50%。

由于销售收入金额重大，是金龙汽车公司的关键业绩指标，可能存在收入确认的相关风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们对收入确认实施的相关程序主要包括：

(1) 了解和评估金龙汽车公司与收入确认相关的内部控制的设计和执行情况，并测试了关键内部控制；

(2) 取得金龙汽车公司与主要客户之间签订的合同，并对合同关键条款（如发货、付款与结算、换货及退货政策等）进行检查，评价金龙汽车公司收入确认的相关会计政策是否符合会计准则的要求；

(3) 针对汽车整车的销售收入进行了抽样测试，核对至相关销售合同、发票、客户签收单、提单、报关单、记账凭证、收款凭证等支持性文件。此外，我们根据客户交易的特点和性质，选取样本执行函证程序以确认应收账款余额从而验证销售收入金额；

(4) 从销售收入的会计记录和出库记录中选取样本，检查至发车单、客户签收单、报关单、提单、记账凭证等支持性文件，以评价销售收入是否在恰当的期间确认。

通过实施以上程序，我们认为，金龙汽车收入确认符合企业会计准则的相关规定。

(二) 应收款项减值

1、事项描述

参见财务报表附注五、附注七。

金龙汽车公司应收款项包括应收票据及应收账款、应收款项融资、其他应收款、长期应收款。截至 2021 年 12 月 31 日，金龙汽车公司应收款项账面余额为 875,650.03 万元，相应计提的坏账准备为 161,285.38 万元，占资产总额的 27.39%，金额重大。金龙汽车公司管理层以预期信用损失为基础，对应收款项进行减值测试并确认坏账准备的计提数。由于管理层在确定应收款项预计可收回金额时涉及重大会计估计和判断，且影响金额重大，为此我们将应收款项减值识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们对应收款项减值实施的相关程序主要包括：

(1) 了解管理层设计的与应收款项减值准备计提相关的内部控制，评价其设计的有效性，并测试关键内部控制运行的有效性；

(2) 获取金龙汽车应收款项预期信用损失模型，检查管理层对预期信用损失的假设和计算过程，分析检查应收款项坏账准备的计提依据是否充分合理，重新计算坏账计提金额是否准确；

(3) 对单项金额重大或存在减值迹象的应收款项进行减值测试，结合管理层对应收款项本期及期后回款情况，了解可能存在的回收风险，分析检查管理层对应收款项坏账准备计提的合理性；

(4) 对于单独计提坏账准备的应收款项，选取样本复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出评估的依据，包括客户的信用历史、客户的经营情况、期后回款等情况，评价可回收金额估计的合理性。

(5) 检查与应收款项减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

基于上述工作结果，我们认为相关证据能够支持管理层关于应收款项实施减值的判断及估计。我们确定不存在需要在审计报告中沟通其他关键审计事项。

四、其他信息

金龙汽车公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括金龙汽车公司 2021 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

金龙汽车公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估金龙汽车公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算金龙汽车公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金龙汽车公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对金龙汽车公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致金龙汽车公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就金龙汽车公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

容诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：_____

黄印强（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：_____

钟心怡

2022 年 4 月 27 日

二、财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：厦门金龙汽车集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 6,576,334,591.89 | 4,689,181,522.82 |
| 交易性金融资产 | 七、2 | 2,526,229,224.39 | 1,546,900,974.23 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 七、4 | 39,434,676.34 | 87,791,835.89 |
| 应收账款 | 七、5 | 6,126,095,533.33 | 6,711,751,744.23 |
| 应收款项融资 | 七、6 | 718,201,496.30 | 942,663,043.15 |
| 预付款项 | 七、7 | 168,035,609.18 | 73,855,132.87 |
| 其他应收款 | 七、8 | 224,490,854.78 | 166,337,827.11 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 七、9 | 2,537,146,422.55 | 1,913,847,146.53 |
| 合同资产 | 七、10 | 1,139,792,110.64 | 1,376,465,830.80 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 七、12 | 117,391,506.46 | 96,630,781.69 |
| 其他流动资产 | 七、13 | 169,312,576.45 | 135,436,516.65 |
| 流动资产合计 | | 20,342,464,602.31 | 17,740,862,355.97 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | 七、14 | 40,000,000.00 | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | 七、16 | 12,861,349.46 | 24,940,553.12 |
| 长期股权投资 | 七、17 | 133,934,614.40 | 141,070,170.42 |
| 其他权益工具投资 | 七、18 | 51,600,000.00 | 57,400,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | 七、19 | 70,666,984.40 | 179,104,039.96 |
| 投资性房地产 | 七、20 | 66,805,234.30 | 81,527,248.09 |
| 固定资产 | 七、21 | 2,656,703,276.12 | 1,823,810,034.87 |
| 在建工程 | 七、22 | 1,008,952,367.64 | 1,843,671,349.51 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 七、25 | 166,844,748.05 | |
| 无形资产 | 七、26 | 651,066,514.15 | 624,394,381.50 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 七、28 | 89,647,978.61 | 89,647,978.61 |
| 长期待摊费用 | 七、29 | 30,482,860.21 | 39,573,261.99 |
| 递延所得税资产 | 七、30 | 384,048,537.47 | 375,644,611.93 |
| 其他非流动资产 | 七、31 | 378,571,074.07 | 699,154,193.91 |
| 非流动资产合计 | | 5,742,185,538.88 | 5,979,937,823.91 |
| 资产总计 | | 26,084,650,141.19 | 23,720,800,179.88 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、32 | 296,277,210.76 | 1,423,916,600.51 |

| | | | |
|----------------------|------|-------------------|-------------------|
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 七、35 | 5,700,868,361.54 | 4,909,975,298.44 |
| 应付账款 | 七、36 | 6,360,094,442.16 | 5,520,268,892.11 |
| 预收款项 | 七、37 | 265,866,661.90 | 202,459,148.61 |
| 合同负债 | 七、38 | 809,685,323.45 | 477,442,594.33 |
| 应付职工薪酬 | 七、39 | 300,137,312.44 | 302,120,003.97 |
| 应交税费 | 七、40 | 90,495,056.77 | 80,032,227.03 |
| 其他应付款 | 七、41 | 502,097,670.25 | 531,210,938.74 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | 七、41 | 13,930,995.08 | 11,531,820.89 |
| 一年内到期的非流动负债 | 七、43 | 969,286,808.96 | 459,644,287.05 |
| 其他流动负债 | 七、44 | 65,054,299.44 | 82,613,483.62 |
| 流动负债合计 | | 15,359,863,147.67 | 13,989,683,474.41 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 七、45 | 3,907,973,310.51 | 1,686,355,158.20 |
| 应付债券 | | | |
| 租赁负债 | 七、47 | 144,734,145.95 | |
| 长期应付款 | 七、48 | 2,713,987.64 | 3,671,060.14 |
| 预计负债 | 七、50 | 1,005,508,776.51 | 1,112,152,301.65 |
| 递延收益 | 七、51 | 249,357,397.31 | 261,340,408.72 |
| 递延所得税负债 | 七、30 | 17,793,576.85 | 25,017,724.08 |
| 其他非流动负债 | 七、52 | 324,000,000.00 | 324,000,000.00 |
| 非流动负债合计 | | 5,652,081,194.77 | 3,412,536,652.79 |
| 负债合计 | | 21,011,944,342.44 | 17,402,220,127.20 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、53 | 717,047,417.00 | 717,047,417.00 |
| 其他权益工具 | 七、54 | 496,000,000.00 | 900,000,000.00 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | 七、54 | 496,000,000.00 | 900,000,000.00 |
| 资本公积 | 七、55 | 1,387,011,692.98 | 1,393,633,318.56 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 七、57 | -4,766,350.46 | 255,446.60 |
| 专项储备 | 七、58 | 38,985,231.54 | 38,489,289.88 |
| 盈余公积 | 七、59 | 273,971,687.41 | 273,971,687.41 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、60 | 1,145,649,949.37 | 1,785,128,838.49 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 4,053,899,627.84 | 5,108,525,997.94 |
| 少数股东权益 | | 1,018,806,170.91 | 1,210,054,054.74 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 5,072,705,798.75 | 6,318,580,052.68 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 26,084,650,141.19 | 23,720,800,179.88 |

公司负责人：谢思瑜 主管会计工作负责人：梁明焮 会计机构负责人：梁明焮

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位:厦门金龙汽车集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 138,662,174.20 | 41,278,452.89 |
| 交易性金融资产 | | 601,364,000.00 | 435,950,691.78 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 829,241.17 | 667,560.40 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 11,211,140.87 | 156,718,673.91 |
| 其中: 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 504,243.43 | |
| 存货 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | 796,625.55 |
| 流动资产合计 | | 752,066,556.24 | 635,412,004.53 |
| 非流动资产: | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十七、3 | 3,268,903,309.37 | 3,613,797,802.20 |
| 其他权益工具投资 | | 51,600,000.00 | 52,300,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | 46,770,000.00 | 69,430,000.00 |
| 投资性房地产 | | 25,018,271.69 | 26,964,582.33 |
| 固定资产 | | 14,748,911.98 | 19,935,584.33 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 7,158,759.76 | 7,988,724.27 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | 420,647.48 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 3,414,199,252.80 | 3,790,837,340.61 |
| 资产总计 | | 4,166,265,809.04 | 4,426,249,345.14 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 应付账款 | | 14,216,178.71 | 19,677,589.66 |
| 预收款项 | | 4,593,726.46 | 4,717,577.22 |
| 合同负债 | | | 47,169.81 |
| 应付职工薪酬 | | 41,666,987.46 | 42,186,727.93 |
| 应交税费 | | 635,380.47 | 105,167.98 |
| 其他应付款 | | 21,248,830.85 | 36,046,238.93 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 3,860,782.33 | 3,860,646.67 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 1,715,966.67 | 1,456,650.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 84,077,070.62 | 104,237,121.53 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 660,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 130,000.00 | 190,000.00 |
| 递延所得税负债 | | 10,658,500.00 | 18,170,172.95 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 670,788,500.00 | 78,360,172.95 |
| 负债合计 | | 754,865,570.62 | 182,597,294.48 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 717,047,417.00 | 717,047,417.00 |
| 其他权益工具 | | 496,000,000.00 | 900,000,000.00 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | 496,000,000.00 | 900,000,000.00 |
| 资本公积 | | 1,718,926,891.21 | 2,003,251,310.39 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | -3,500,000.00 | 1,725,000.00 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 331,384,262.97 | 325,674,912.25 |
| 未分配利润 | | 151,541,667.24 | 295,953,411.02 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 3,411,400,238.42 | 4,243,652,050.66 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 4,166,265,809.04 | 4,426,249,345.14 |

公司负责人：谢思瑜 主管会计工作负责人：梁明焮 会计机构负责人：梁明焮

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|----------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入 | | 15,418,415,894.71 | 13,957,873,916.98 |
| 其中:营业收入 | 七、61 | 15,418,415,894.71 | 13,957,873,916.98 |
| 二、营业总成本 | | 16,082,131,244.03 | 13,931,970,166.89 |
| 其中:营业成本 | 七、61 | 14,061,504,629.55 | 12,231,366,380.56 |
| 税金及附加 | 七、62 | 82,965,822.02 | 78,666,992.44 |
| 销售费用 | 七、63 | 753,595,453.60 | 473,338,297.42 |
| 管理费用 | 七、64 | 448,464,617.98 | 390,003,548.13 |
| 研发费用 | 七、65 | 643,104,305.03 | 627,731,120.79 |
| 财务费用 | 七、66 | 92,496,415.85 | 130,863,827.55 |
| 其中:利息费用 | 七、66 | 138,336,665.53 | 138,384,642.22 |
| 利息收入 | 七、66 | 43,533,548.97 | 49,886,829.30 |
| 加:其他收益 | 七、67 | 101,801,941.91 | 126,259,365.23 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 七、68 | 44,568,079.87 | 84,373,180.65 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | 七、68 | -2,610,631.22 | 5,176,080.91 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | 3,814,534.82 |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | 七、70 | -17,301,816.14 | -27,831,856.00 |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | 七、71 | -32,836,214.51 | 31,259,325.26 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | 七、72 | -226,238,355.00 | -143,518,099.85 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | 七、73 | 68,954.06 | 1,348,292.72 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | -793,652,759.13 | 97,793,958.10 |
| 加:营业外收入 | 七、74 | 13,546,092.58 | 15,253,705.78 |
| 减:营业外支出 | 七、75 | 6,957,572.93 | 12,762,111.59 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | -787,064,239.48 | 100,285,552.29 |
| 减:所得税费用 | 七、76 | -11,017,542.56 | 39,523,408.55 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | -776,046,696.92 | 60,762,143.74 |
| (一)按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | -776,046,696.92 | 60,762,143.74 |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | | |
| (二)按所有权归属分类 | | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列) | | -595,219,624.26 | 31,900,434.56 |
| 2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列) | | -180,827,072.66 | 28,861,709.18 |

| | | | |
|-------------------------|--|-----------------|---------------|
| 号填列) | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -4,955,192.06 | 10,250,043.96 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -5,021,797.06 | 9,763,649.42 |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | -5,225,000.00 | 9,265,000.00 |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | -5,225,000.00 | 9,265,000.00 |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | 203,202.94 | 498,649.42 |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益 | | 109,886.91 | -211,545.35 |
| （2）其他债权投资公允价值变动 | | | |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| （4）其他债权投资信用减值准备 | | | |
| （5）现金流量套期储备 | | | |
| （6）外币财务报表折算差额 | | 93,316.03 | 710,194.77 |
| （7）其他 | | | |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | 66,605.00 | 486,394.54 |
| 七、综合收益总额 | | -781,001,888.98 | 71,012,187.70 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -600,241,421.32 | 41,664,083.98 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | -180,760,467.66 | 29,348,103.72 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | -0.89 | -0.02 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：谢思瑜 主管会计工作负责人：梁明煊 会计机构负责人：梁明煊

母公司利润表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | 15,353,006.87 | 4,403,204.18 |
| 减: 营业成本 | | 2,014,234.61 | 3,762,657.36 |
| 税金及附加 | | 768,749.37 | 795,944.55 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 42,349,699.01 | 40,856,798.56 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 13,289,725.68 | 5,280,816.99 |
| 其中: 利息费用 | | 16,606,772.23 | 19,236,664.17 |
| 利息收入 | | 3,328,787.92 | 13,973,766.54 |
| 加: 其他收益 | 十七、5 | 105,435.80 | 1,403,775.27 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 十七、5 | 28,412,127.51 | 92,492,102.86 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | | -1,935,416.72 | 6,363,946.54 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | -21,296,000.00 | -20,139,308.22 |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | | -95,804.36 | 187,075.06 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | | -8,290,301.91 | |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | | | -5,168.38 |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列) | | -44,233,944.76 | 27,645,463.31 |
| 加: 营业外收入 | | 7,522.02 | 381,806.48 |
| 减: 营业外支出 | | | |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | -44,226,422.74 | 28,027,269.79 |
| 减: 所得税费用 | | -6,936,672.95 | -3,659,827.05 |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列) | | -37,289,749.79 | 31,687,096.84 |
| (一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | -37,289,749.79 | 31,687,096.84 |
| (二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | -5,225,000.00 | 9,265,000.00 |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | | -5,225,000.00 | 9,265,000.00 |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |

| | | | |
|-----------------------|--|----------------|---------------|
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | -5,225,000.00 | 9,265,000.00 |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -42,514,749.79 | 40,952,096.84 |
| 七、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | | |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | | |

公司负责人：谢思瑜 主管会计工作负责人：梁明焮 会计机构负责人：梁明焮

合并现金流量表
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021年度 | 2020年度 |
|---------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 17,499,166,752.44 | 16,382,612,476.98 |
| 收到的税费返还 | | 470,060,138.95 | 311,900,130.87 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 843,135,412.07 | 1,109,648,649.57 |
| 经营活动现金流入小计 | | 18,812,362,303.46 | 17,804,161,257.42 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 13,173,227,207.09 | 14,150,057,927.45 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 1,819,923,334.02 | 1,748,477,811.22 |
| 支付的各项税费 | | 232,115,803.48 | 210,906,274.41 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 1,700,476,060.56 | 1,524,265,806.15 |
| 经营活动现金流出小计 | | 16,925,742,405.15 | 17,633,707,819.23 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 1,886,619,898.31 | 170,453,438.19 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 2,406,820,000.00 | 2,290,390,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 133,235,294.03 | 95,356,349.42 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 4,402,520.83 | 1,476,808.42 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 七、78 | | 17,377,347.56 |
| 投资活动现金流入小计 | | 2,544,457,814.86 | 2,404,600,505.40 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 233,017,516.14 | 801,534,017.87 |
| 投资支付的现金 | | 3,333,680,775.93 | 2,514,270,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 3,566,698,292.07 | 3,315,804,017.87 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,022,240,477.21 | -911,203,512.47 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 500,000,000.00 | 705,131,598.69 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | 857,500.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 3,803,557,900.00 | 4,136,934,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 4,303,557,900.00 | 4,842,065,598.69 |
| 偿还债务支付的现金 | | 2,236,538,065.25 | 4,876,540,739.88 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 183,702,727.08 | 220,891,225.88 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | 11,990,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七、78 | 936,014,125.31 | 105,307,739.26 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 3,356,254,917.64 | 5,202,739,705.02 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 947,302,982.36 | -360,674,106.33 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -35,941,346.90 | -54,500,028.00 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 1,775,741,056.56 | -1,155,924,208.61 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 5,131,038,537.97 | 6,286,962,746.58 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 6,906,779,594.53 | 5,131,038,537.97 |

公司负责人：谢思瑜 主管会计工作负责人：梁明焮 会计机构负责人：梁明焮

母公司现金流量表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2021年度 | 2020年度 |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 17,230,943.15 | 10,482,821.43 |
| 收到的税费返还 | | 462,413.38 | 450,252.07 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 443,968,639.20 | 739,369,384.20 |
| 经营活动现金流入小计 | | 461,661,995.73 | 750,302,457.70 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,660,540.86 | 4,211,138.62 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 25,837,237.82 | 23,094,765.85 |
| 支付的各项税费 | | 633,052.78 | 883,249.77 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 305,494,321.06 | 504,755,227.12 |
| 经营活动现金流出小计 | | 333,625,152.52 | 532,944,381.36 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 128,036,843.21 | 217,358,076.34 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 37,756,278.91 | 93,974,807.17 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 1,640.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 328,379.73 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 38,084,658.64 | 93,976,447.17 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 5,472,155.86 | 14,861,747.01 |
| 投资支付的现金 | | 35,680,775.93 | 96,178,005.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 41,152,931.79 | 111,039,752.01 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -3,068,273.15 | -17,063,304.84 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 500,000,000.00 | 704,274,098.69 |
| 取得借款收到的现金 | | 660,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,160,000,000.00 | 904,274,098.69 |
| 偿还债务支付的现金 | | 60,000,000.00 | 924,605,701.25 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 60,606,084.76 | 85,887,682.37 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 902,000,000.00 | 9,129,734.26 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,022,606,084.76 | 1,019,623,117.88 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 137,393,915.24 | -115,349,019.19 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -92.10 | -139.38 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 262,362,393.20 | 84,945,612.93 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | | 470,276,175.67 | 385,330,562.74 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 732,638,568.87 | 470,276,175.67 |

公司负责人: 谢思瑜 主管会计工作负责人: 梁明焮 会计机构负责人: 梁明焮

合并所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|---------------------------|----------------|--------|-----------------|--|------------------|-------|---------------|----------------|----------------|--------|------------------|----|-------------------|------------------|-------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 717,047,417.00 | | 900,000,000.00 | | 1,393,633,318.56 | | 255,446.60 | 38,489,289.88 | 273,971,687.41 | | 1,785,128,838.49 | | 5,108,525,997.94 | 1,210,054,054.74 | 6,318,580,052.68 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 717,047,417.00 | | 900,000,000.00 | | 1,393,633,318.56 | | 255,446.60 | 38,489,289.88 | 273,971,687.41 | | 1,785,128,838.49 | | 5,108,525,997.94 | 1,210,054,054.74 | 6,318,580,052.68 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | -404,000,000.00 | | -6,621,625.58 | | -5,021,797.06 | 495,941.66 | | | -639,478,889.12 | | -1,054,626,370.10 | -191,247,883.83 | -1,245,874,253.93 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -5,021,797.06 | | | | -595,219,624.26 | | -600,241,421.32 | -180,760,467.66 | -781,001,888.98 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | -404,000,000.00 | | | | | | | | | | -404,000,000.00 | | -404,000,000.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | -404,000,000.00 | | | | | | | | | | -404,000,000.00 | | -404,000,000.00 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | -44,259,264.86 | | -44,259,264.86 | -9,502,012.75 | -53,761,277.61 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -3,585,237.09 | | -3,585,237.09 | -9,502,012.75 | -13,087,249.84 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | -40,674,027.77 | | -40,674,027.77 | | -40,674,027.77 |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | 1,303,386.82 | | | | | | | | 1,303,386.82 | -1,303,386.82 | |
| 6. 其他 | | | | | 1,303,386.82 | | | | | | | | 1,303,386.82 | -1,303,386.82 | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | 495,941.66 | | | | | 495,941.66 | 317,983.40 | 813,925.06 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 17,113,723.57 | | | | | 17,113,723.57 | 4,592,609.35 | 21,706,332.92 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -16,617,781.91 | | | | | -16,617,781.91 | -4,274,625.95 | -20,892,407.86 |
| (六) 其他 | | | | | -7,925,012.40 | | | | | | | | -7,925,012.40 | | -7,925,012.40 |
| 四、本期期末余额 | 717,047,417.00 | | 496,000,000.00 | | 1,387,011,692.98 | | -4,766,350.46 | 38,985,231.54 | 273,971,687.41 | | 1,145,649,949.37 | | 4,053,899,627.84 | 1,018,806,170.91 | 5,072,705,798.75 |

| 项目 | 2020 年度 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|----------------|--|------------------|-------|---------------|----------------|----------------|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 606,738,511.00 | | 900,000,000.00 | | 808,203,663.36 | | -9,508,202.82 | 35,256,369.11 | 267,634,268.05 | | 1,825,987,008.72 | 4,434,311,617.42 | 1,218,440,783.54 | 5,652,752,400.96 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 606,738,511.00 | | 900,000,000.00 | | 808,203,663.36 | | -9,508,202.82 | 35,256,369.11 | 267,634,268.05 | | 1,825,987,008.72 | 4,434,311,617.42 | 1,218,440,783.54 | 5,652,752,400.96 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 110,308,906.00 | | | | 585,429,655.20 | | 9,763,649.42 | 3,232,920.77 | 6,337,419.36 | | -40,858,170.23 | 674,214,380.52 | -8,386,728.80 | 665,827,651.72 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 9,763,649.42 | | | | 31,900,434.56 | 41,664,083.98 | 29,348,103.72 | 71,012,187.70 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 110,308,906.00 | | | | 593,965,192.69 | | | | | | | 704,274,098.69 | 857,500.00 | 705,131,598.69 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 110,308,906.00 | | | | 593,965,192.69 | | | | | | | 704,274,098.69 | 857,500.00 | 705,131,598.69 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 6,337,419.36 | | -72,758,604.79 | -66,421,185.43 | -11,990,000.00 | -78,411,185.43 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 6,337,419.36 | | -6,337,419.36 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -17,926,185.43 | -17,926,185.43 | -11,990,000.00 | -29,916,185.43 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | -48,495,000.00 | -48,495,000.00 | | -48,495,000.00 |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | 3,232,920.77 | | | | 3,232,920.77 | 1,363,802.44 | 4,596,723.21 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 19,409,015.16 | | | | 19,409,015.16 | 6,022,171.20 | 25,431,186.36 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -16,176,094.39 | | | | -16,176,094.39 | -4,658,368.76 | -20,834,463.15 |
| （六）其他 | | | | | -8,535,537.49 | | | | | | | -8,535,537.49 | -27,966,134.96 | -36,501,672.45 |
| 四、本期期末余额 | 717,047,417.00 | | 900,000,000.00 | | 1,393,633,318.56 | | 255,446.60 | 38,489,289.88 | 273,971,687.41 | | 1,785,128,838.49 | 5,108,525,997.94 | 1,210,054,054.74 | 6,318,580,052.68 |

公司负责人：谢思瑜 主管会计工作负责人：梁明燮 会计机构负责人：梁明燮

母公司所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|--------|-----------------|----|------------------|--------|---------------|------|----------------|-----------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减: 库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 717,047,417.00 | | 900,000,000.00 | | 2,003,251,310.39 | | 1,725,000.00 | | 325,674,912.25 | 295,953,411.02 | 4,243,652,050.66 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 717,047,417.00 | | 900,000,000.00 | | 2,003,251,310.39 | | 1,725,000.00 | | 325,674,912.25 | 295,953,411.02 | 4,243,652,050.66 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列) | | | -404,000,000.00 | | -284,324,419.18 | | -5,225,000.00 | | 5,709,350.72 | -144,411,743.78 | -832,251,812.24 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -5,225,000.00 | | | -37,289,749.79 | -42,514,749.79 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | -404,000,000.00 | | | | | | | | -404,000,000.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | -404,000,000.00 | | | | | | | | -404,000,000.00 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -44,259,264.86 | -44,259,264.86 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者 (或股东) 的分配 | | | | | | | | | | -3,585,237.09 | -3,585,237.09 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | -40,674,027.77 | -40,674,027.77 |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | -284,324,419.18 | | | | 5,709,350.72 | -62,862,729.13 | -341,477,797.59 |
| 四、本期期末余额 | 717,047,417.00 | | 496,000,000.00 | | 1,718,926,891.21 | | -3,500,000.00 | | 331,384,262.97 | 151,541,667.24 | 3,411,400,238.42 |

| 项目 | 2020 年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----------------|----|------------------|-------|---------------|------|----------------|----------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 606,738,511.00 | | 900,000,000.00 | | 1,408,776,910.06 | | -7,540,000.00 | | 319,337,492.89 | 337,024,918.97 | 3,564,337,832.92 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 606,738,511.00 | | 900,000,000.00 | | 1,408,776,910.06 | | -7,540,000.00 | | 319,337,492.89 | 337,024,918.97 | 3,564,337,832.92 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 110,308,906.00 | | | | 594,474,400.33 | | 9,265,000.00 | | 6,337,419.36 | -41,071,507.95 | 679,314,217.74 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 9,265,000.00 | | | 31,687,096.84 | 40,952,096.84 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 110,308,906.00 | | | | 593,965,192.69 | | | | | | 704,274,098.69 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 110,308,906.00 | | | | 593,965,192.69 | | | | | | 704,274,098.69 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 6,337,419.36 | -72,758,604.79 | -66,421,185.43 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 6,337,419.36 | -6,337,419.36 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -17,926,185.43 | -17,926,185.43 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | -48,495,000.00 | -48,495,000.00 |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | 509,207.64 | | | | | | 509,207.64 |
| 四、本期期末余额 | 717,047,417.00 | | 900,000,000.00 | | 2,003,251,310.39 | | 1,725,000.00 | | 325,674,912.25 | 295,953,411.02 | 4,243,652,050.66 |

公司负责人：谢思瑜 主管会计工作负责人：梁明燮 会计机构负责人：梁明燮

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

厦门金龙汽车集团股份有限公司（以下简称“本公司”）系由原厦门汽车工业公司经厦门市体改委和财政局批准进行股份制改制后，于 1992 年 5 月 23 日经中国人民银行厦门分行批准，以募集方式公开发行人民币普通股股票而成立的股份有限公司。经中国证监会发审字（1993）第 81 号文复审同意和上海证券交易所上证（1993）第 207 号文审核批准，本公司股票于 1993 年 11 月 8 日在上海证券交易所挂牌交易。

1999 年本公司向全体股东按 10:3 的比例派送股票股利，用资本公积按 10:2 的比例转增股本，总股本由 101,011,728.00 元增至 151,517,592.00 元。2006 年 5 月，本公司根据 2005 年度股东大会通过的资本公积金转增股本议案，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，转增后本公司股本总额增至 196,972,870.00 元。2006 年 11 月，本公司非公开发行股票 3,000 万股（发行价格为 10.24 元/股），增资后本公司股本总额变更为 226,972,870.00 元。2007 年 5 月 22 日，本公司根据 2006 年度股东大会审议通过的年度利润分配方案，向全体股东每 10 股送红股 3 股，转增后本公司股本总额变更为 295,064,731.00 元。2008 年 5 月 16 日，本公司根据 2007 年度股东大会审议通过的年度利润分配方案，向全体股东每 10 股送红股 5 股，转增后本公司股本总额变更为 442,597,097.00 元。2015 年 4 月 20 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]614 号文批准，公司于 2015 年 4 月 29 日通过非公开发行人民币普通股 16,414.14 万股（发行价为 7.92 元/股），增资后本公司股本总额变更为 606,738,511.00 元。2020 年 1 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]1557 号文核准，公司于 2020 年 1 月 22 日向特定投资者发行人民币普通股股票 11,030.8906 万股（发行价格为 6.49 元/股），增资后公司股本总额变更为 717,047,417.00 元。截止 2021 年 12 月 31 日，本公司注册资本 717,047,417.00 元，股份总数为 717,047,417 股。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。目前设有战略投资中心、运营管控中心、人力行政中心、财务金融中心、技术中心、证券部、内控审计部、新能源事业部等部门，拥有厦门金龙联合汽车工业有限公司（以下简称“金龙联合公司”）、厦门金龙旅行车有限公司（以下简称“金龙旅行车公司”）、金龙联合汽车工业（苏州）有限公司（以下简称“苏州金龙公司”）、厦门金龙汽车车身有限公司（以下简称“金龙车身公司”）、厦门金龙轻型客车车身有限公司（以下简称“轻客车身公司”）金龙（龙海）投资有限公司（以下简称“金龙龙海公司”）等主要子公司。

本公司社会统一信用代码为 91350200154998133X，注册资本为人民币 717,047,417.00 元，法定代表人为谢思瑜先生。本公司经营期限 50 年。

本公司属制造业，主要经营范围为客车、汽车零部件的制造、组装、开发、维修、国内外销售。目前本公司的主要产品包括：大、中、轻型客车等，主要应用于旅游、运输行业等。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司第十届董事会第十三次会议于 2022 年 4 月 27 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司本期纳入合并范围的子公司合计 36 家，其中本年新增 1 家，具体请参阅“附注八、合并范围的变动”和“附注九、在其他主体中的权益”

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被

投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于股本、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

(5) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量

的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的是本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发

行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

① 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收新能源国家补贴

应收账款组合 2 应收客户货款

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收股利

其他应收款组合 2 应收利息

其他应收款组合 3 应收汽车信贷担保垫付款

其他应收款组合 4 其他应收款

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收账款

应收款项融资组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对

于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、库存商品（产成品）、发出商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。除在产品车辆、产成品车辆发出时采用个别计价法外，其余的原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时均采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

自 2020 年 1 月 1 日起适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

17. 持有待售资产

□适用 √不适用

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间

与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注五、30。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|--------|-----------|
| 土地使用权 | 预计受益年限 | — | 2.00 |
| 房屋、建筑物 | 20-30 | 5.00 | 3.17-4.75 |

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|---------|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-30 | 5%-10% | 4.75%-3.00% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5%-10% | 19.00%-9.00% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4-5 | 5%-10% | 23.75%-18.00% |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5%-10% | 31.67%-18.00% |
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 5.00 | 5%-10% | 19.00%-18.00% |

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

24. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项 目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|-----------------------|
| 土地使用权 | 50 年 | 法定使用权 |
| 计算机软件 | 3-10 年 | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的无形资产、商誉（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

| 项 目 | 摊销年限 |
|-------------------|------|
| 经营租赁方式租入的固定资产改良支出 | 按受益期 |

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费。

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金等。

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

(1) 优先股、永续债等其他金融工具的分类依据

本公司发行的优先股、永续债等其他金融工具划分为金融负债还是权益工具，根据相关合同或协议中具体内容，按实质重于形式的原则进行判断。本公司发行的优先股、永续债等其他金融工具如果不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在其他潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务，则分类为权益工具。

(2) 优先股、永续债等其他金融工具的会计处理方法

本公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，无论其名称中是否包含“债”，其利息支出或股利分配都作为本公司（发行企业）的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，无论其名称中是否包含“股”，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

自 2020 年 1 月 1 日起适用

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人

对于本公司自第三方取得贸易类商品控制权后，再转让给客户，本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让贸易类商品前能够控制该商品，因此本公司是主要责任人，

按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司车辆销售业务收入确认的具体方法如下：

内销业务，本公司按照销售合同约定交付车辆后，经客户验收确认并取得收取货款的权利时，确认内销业务的收入；

外销业务，本公司按照销售合同约定完成车辆装运及出口报关手续后，根据公司与客户间约定的贸易术语判断货物风险已转移给买方时，确认外销业务的收入。

②提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认

提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

以下收入会计政策适用于 2019 年度及以前

(1) 销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认

提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

本公司车辆销售业务收入确认的具体方法如下：

①内销业务，本公司按照销售合同约定交付车辆后，经客户验收确认并取得收取货款的权利时，确认内销业务的收入；

②外销业务，本公司按照销售合同约定完成车辆装运及出口报关手续后，根据公司与客户间约定的贸易术语判断货物风险已转移给买方时，确认外销业务的收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

- ①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

40. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动

等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

自 2021 年 1 月 1 日起适用

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

(2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

(3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

(4) 本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(5) 租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：
A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

②租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；
- 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

B. 本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

以下经营租赁和融资租赁会计政策适用于 2020 年度及以前

经营租赁和融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

安全生产费用

本公司根据有关规定，按《企业安全生产费用提取和使用管理办法》【财企〔2012〕16号】提取安全生产费用。

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

存货减值

本公司于资产负债表日，按照成本与可变现净值孰低进行计量，对于存货成本高于其可变现净值、陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。本公司将于资产负债表日针对单个存货是否陈旧、滞销，可变现净值是否低于存货成本进行重新估计。

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

预计负债（售后服务费用）

本公司根据售后服务协议，对售出的客车承担质量保证期内的保修服务义务。影响售后服务费用估计的因素包括法律法规的变化、本公司产品质量的提升、客车行业核心零部件技术水平的提升，以及相关的售后配件、人工成本的变化等。日常的账务处理，本公司依据销售数量及预计需由本公司承担的单台售后服务费用为基础，并考虑供应商补偿情况，计提售后服务费用并计入预计负债。于资产负债表日，本公司管理层根据产品质保期内实际发生的售后服务费用，参考影响售后费用估计因素的变化趋势，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。预计负债（售后服务费用）的增加或减少将影响本公司未来的损益。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--|---|---|
| <p>执行新租赁准则</p> <p>2018年12月7日,财政部发布了《企业会计准则第21号——租赁》(以下简称“新租赁准则”)。本公司自2021年1月1日执行新租赁准则,对会计政策的相关内容进行调整,详见附注五。</p> <p>对于首次执行日之后签订或变更的合同,本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。</p> <p>①本公司作为承租人</p> <p>本公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即2021年1月1日)留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整:</p> | <p>上述会计政策变更分别经本公司于2021年4月28日召开的第十届第六次董事会会议批准。</p> | <p>因执行新租赁准则,本公司合并财务报表相应调整2021年1月1日使用权资产</p> <p>198,283,167.31元、租赁负债</p> <p>198,283,167.31元。相关调整对本公司合并财务报表</p> |

| | | |
|---|--|--|
| <p>A. 对于首次执行日前的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；</p> <p>B. 对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额及预付租金进行必要调整计量使用权资产。</p> <p>C. 在首次执行日，本公司按照附注五，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。</p> <p>本公司首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。除此之外，本公司对于首次执行日前的经营租赁，采用下列两项简化处理：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理； • 使用权资产的计量不包含初始直接费用。 <p>②本公司作为出租人</p> <p>对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司作为转租出租人在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估并做出分类。除此之外，本公司未对作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，而是自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。</p> | | <p>中归属于母公司股东权益无影响及少数股东权益无影响。对母公司财务报表无影响。</p> |
| <p>执行《企业会计准则解释第 14 号》</p> <p>2021 年 1 月 26 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会[2021]1 号）（以下简称“解释 14 号”），自公布之日起施行。本公司于 2021 年 1 月 26 日执行解释 14 号。2021 年 1 月 1 日至 2021 年 1 月 26 日新增的有关业务，本公司根据解释 14 号进行调整。</p> | | <p>执行解释 14 号 对本公司本报告期内财务报表无重大影响。</p> |
| <p>执行《企业会计准则解释第 15 号》中“关于资金集中管理相关列报”的规定</p> <p>2021 年 12 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会[2021]35 号）（以下简称“解释 15 号”），其中“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，本公司自 2021 年 12 月 30 日起执行该规定。</p> | | <p>执行解释 15 号 对本公司本报告期内财务报表无重大影响。</p> |

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|---------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 4,689,181,522.82 | 4,689,181,522.82 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 1,546,900,974.23 | 1,546,900,974.23 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 87,791,835.89 | 87,791,835.89 | |
| 应收账款 | 6,711,751,744.23 | 6,711,751,744.23 | |
| 应收款项融资 | 942,663,043.15 | 942,663,043.15 | |
| 预付款项 | 73,855,132.87 | 73,855,132.87 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 166,337,827.11 | 166,337,827.11 | |
| 其中: 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 1,913,847,146.53 | 1,913,847,146.53 | |
| 合同资产 | 1,376,465,830.80 | 1,376,465,830.80 | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 96,630,781.69 | 96,630,781.69 | |
| 其他流动资产 | 135,436,516.65 | 135,436,516.65 | |
| 流动资产合计 | 17,740,862,355.97 | 17,740,862,355.97 | |
| 非流动资产: | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | 24,940,553.12 | 24,940,553.12 | |
| 长期股权投资 | 141,070,170.42 | 141,070,170.42 | |
| 其他权益工具投资 | 57,400,000.00 | 57,400,000.00 | |
| 其他非流动金融资产 | 179,104,039.96 | 179,104,039.96 | |
| 投资性房地产 | 81,527,248.09 | 81,527,248.09 | |
| 固定资产 | 1,823,810,034.87 | 1,823,810,034.87 | |
| 在建工程 | 1,843,671,349.51 | 1,843,671,349.51 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 198,283,167.31 | 198,283,167.31 |
| 无形资产 | 624,394,381.50 | 624,394,381.50 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 89,647,978.61 | 89,647,978.61 | |
| 长期待摊费用 | 39,573,261.99 | 39,573,261.99 | |
| 递延所得税资产 | 375,644,611.93 | 375,644,611.93 | |
| 其他非流动资产 | 699,154,193.91 | 699,154,193.91 | |

| | | | |
|----------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 非流动资产合计 | 5,979,937,823.91 | 6,178,220,991.22 | 198,283,167.31 |
| 资产总计 | 23,720,800,179.88 | 23,919,083,347.19 | 198,283,167.31 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 1,423,916,600.51 | 1,423,916,600.51 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 4,909,975,298.44 | 4,909,975,298.44 | |
| 应付账款 | 5,520,268,892.11 | 5,520,268,892.11 | |
| 预收款项 | 202,459,148.61 | 202,459,148.61 | |
| 合同负债 | 477,442,594.33 | 477,442,594.33 | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 302,120,003.97 | 302,120,003.97 | |
| 应交税费 | 80,032,227.03 | 80,032,227.03 | |
| 其他应付款 | 531,210,938.74 | 531,210,938.74 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | 11,531,820.89 | 11,531,820.89 | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 459,644,287.05 | 486,590,089.83 | 26,945,802.78 |
| 其他流动负债 | 82,613,483.62 | 82,613,483.62 | |
| 流动负债合计 | 13,989,683,474.41 | 14,016,629,277.19 | 26,945,802.78 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 1,686,355,158.20 | 1,686,355,158.20 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 171,337,364.53 | 171,337,364.53 |
| 长期应付款 | 3,671,060.14 | 3,671,060.14 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 1,112,152,301.65 | 1,112,152,301.65 | |
| 递延收益 | 261,340,408.72 | 261,340,408.72 | |
| 递延所得税负债 | 25,017,724.08 | 25,017,724.08 | |
| 其他非流动负债 | 324,000,000.00 | 324,000,000.00 | |
| 非流动负债合计 | 3,412,536,652.79 | 3,583,874,017.32 | 171,337,364.53 |
| 负债合计 | 17,402,220,127.20 | 17,600,503,294.51 | 198,283,167.31 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 717,047,417.00 | 717,047,417.00 | |
| 其他权益工具 | 900,000,000.00 | 900,000,000.00 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | 900,000,000.00 | 900,000,000.00 | |
| 资本公积 | 1,393,633,318.56 | 1,393,633,318.56 | |
| 减：库存股 | | | |

| | | | |
|----------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 其他综合收益 | 255,446.60 | 255,446.60 | |
| 专项储备 | 38,489,289.88 | 38,489,289.88 | |
| 盈余公积 | 273,971,687.41 | 273,971,687.41 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 1,785,128,838.49 | 1,785,128,838.49 | |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 5,108,525,997.94 | 5,108,525,997.94 | |
| 少数股东权益 | 1,210,054,054.74 | 1,210,054,054.74 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 6,318,580,052.68 | 6,318,580,052.68 | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 23,720,800,179.88 | 23,919,083,347.19 | 198,283,167.31 |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年1月1日 | 调整数 |
|---------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 41,278,452.89 | 41,278,452.89 | |
| 交易性金融资产 | 435,950,691.78 | 435,950,691.78 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 667,560.40 | 667,560.40 | |
| 其他应收款 | 156,718,673.91 | 156,718,673.91 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 796,625.55 | 796,625.55 | |
| 流动资产合计 | 635,412,004.53 | 635,412,004.53 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 3,613,797,802.20 | 3,613,797,802.20 | |
| 其他权益工具投资 | 52,300,000.00 | 52,300,000.00 | |
| 其他非流动金融资产 | 69,430,000.00 | 69,430,000.00 | |
| 投资性房地产 | 26,964,582.33 | 26,964,582.33 | |
| 固定资产 | 19,935,584.33 | 19,935,584.33 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 7,988,724.27 | 7,988,724.27 | |

| | | | |
|----------------------|------------------|------------------|--|
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 420,647.48 | 420,647.48 | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 3,790,837,340.61 | 3,790,837,340.61 | |
| 资产总计 | 4,426,249,345.14 | 4,426,249,345.14 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 19,677,589.66 | 19,677,589.66 | |
| 预收款项 | 4,717,577.22 | 4,717,577.22 | |
| 合同负债 | 47,169.81 | 47,169.81 | |
| 应付职工薪酬 | 42,186,727.93 | 42,186,727.93 | |
| 应交税费 | 105,167.98 | 105,167.98 | |
| 其他应付款 | 36,046,238.93 | 36,046,238.93 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | 3,860,646.67 | 3,860,646.67 | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,456,650.00 | 1,456,650.00 | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 104,237,121.53 | 104,237,121.53 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 190,000.00 | 190,000.00 | |
| 递延所得税负债 | 18,170,172.95 | 18,170,172.95 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 78,360,172.95 | 78,360,172.95 | |
| 负债合计 | 182,597,294.48 | 182,597,294.48 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 717,047,417.00 | 717,047,417.00 | |
| 其他权益工具 | 900,000,000.00 | 900,000,000.00 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | 900,000,000.00 | 900,000,000.00 | |
| 资本公积 | 2,003,251,310.39 | 2,003,251,310.39 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 1,725,000.00 | 1,725,000.00 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 325,674,912.25 | 325,674,912.25 | |
| 未分配利润 | 295,953,411.02 | 295,953,411.02 | |

| | | | |
|-------------------|------------------|------------------|--|
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 4,243,652,050.66 | 4,243,652,050.66 | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 4,426,249,345.14 | 4,426,249,345.14 | |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|--------|
| 增值税 | 应税收入 | 13.00% |
| 消费税 | 应税收入 | 5.00% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7.00% |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3.00% |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 2.00% |

注 1：2012 年 12 月 30 日，经上海市经济和信息化委员会审核，子公司上海创程车联网络科技有限公司取得《软件企业认定证书》（证书号：沪 R-2012-0481），根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4 号），财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号），自 2011 年 1 月 1 日起，上海创程车联网络科技有限公司销售自行开发生产的软件产品，经主管税务部门审核后，实际税负超过 3% 的部分实行即征即退。

注 2：根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号），自 2019 年 10 月 1 日起，厦门金龙汽车新能源科技有限公司销售自行开发生产的嵌入式软件产品，经主管税务部门审核后，实际税负超过 3% 的部分实行即征即退。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率（%） |
|------------------|----------|
| 本公司 | 25.00 |
| 厦门金龙联合汽车工业有限公司 | 15.00 |
| 厦门金龙旅行车有限公司 | 15.00 |
| 金龙联合汽车工业（苏州）有限公司 | 15.00 |
| 厦门金龙汽车车身有限公司 | 15.00 |
| 厦门金龙轻型客车车身有限公司 | 25.00 |

| | |
|-----------------|-------|
| 金龙汽车车身（常州）有限公司 | 25.00 |
| 重庆众思创智能科技有限公司 | 15.00 |
| 厦门金龙新福达底盘有限公司 | 25.00 |
| 厦门金龙旅游客车有限公司 | 25.00 |
| 深圳市金旅客车销售有限公司 | 25.00 |
| 厦门金旅机动车检测有限公司 | 20.00 |
| 厦门金龙客车有限公司 | 20.00 |
| 广州市格瑞汽车销售服务有限公司 | 25.00 |
| 苏州金龙海格汽车检测有限公司 | 20.00 |
| 苏州海格汽车销售有限公司 | 25.00 |
| 厦门金龙机动车检测有限公司 | 20.00 |
| 厦门金龙电控科技有限公司 | 25.00 |
| 广州金龙汽车销售有限公司 | 25.00 |
| 厦门金龙国际贸易有限公司 | 25.00 |
| 上海创程车联网络科技有限公司 | 15.00 |
| 昆山海格汽车零部件制造有限公司 | 25.00 |
| 苏州市海格职业培训学校 | 20.00 |
| 广州苏金汽车销售有限公司 | 20.00 |
| 北京创程车联网络科技有限公司 | 25.00 |
| 厦门创程环保科技有限公司 | 25.00 |
| 金龙汽车（西安）有限公司 | 25.00 |
| 金龙（龙海）投资有限公司 | 25.00 |
| 厦门金龙汽车新能源科技有限公司 | 15.00 |
| 厦门金龙礼宾车有限公司 | 25.00 |
| 深圳市金龙汽车销售有限公司 | 25.00 |
| 湖北金旅客车有限公司 | 25.00 |
| 武汉市金旅客车销售有限公司 | 25.00 |
| 金旅客车有限责任公司（俄罗斯） | 20.00 |
| 锦田有限公司 | 16.50 |
| 海格（香港）国际有限公司 | 16.50 |
| 金龙国贸（香港）有限公司 | 8.25 |

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 根据厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国家税务局、厦门市地方税务局于 2020 年 10 月 21 日联合颁发的高新技术企业证书，本公司子公司金龙联合公司和金龙旅行车公司为高新技术企业，有效期三年。根据相关规定，金龙联合公司和金龙旅行车公司 2021 年度可继续享受高新技术企业的税收优惠政策，企业所得税税率为 15%。

(2) 根据厦门市科学技术局、厦门市财政局、国家税务总局厦门市税务局于 2021 年 11 月 3 日联合颁发的高新技术企业证书，本公司子公司金龙车身公司为高新技术企业，有效期为三年。根据相关规定，金龙车身公司 2021 年度可享受高新技术企业的税收优惠政策，企业所得税税率为 15%。

(3) 根据上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局于 2021 年 12 月 23 日联合颁发的高新技术企业证书，本公司子公司上海创程车联网络科技有限公司为高新技术企业，有效期三年。根据相关规定，上海创程车联网络科技有限公司 2021 年度可享受高新技术企业的税收优惠政策，企业所得税税率为 15%。

(4) 根据国家税务总局于 2019 年 1 月 18 日下发的《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号）规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据相关规定，本公司子公司苏州金龙海格汽车检测有限公司、苏州市海格职业培训学校、厦门金龙机动车检测有限公司、厦门金旅机动车检测有限公司、厦门金龙客车有限公司、广州苏金汽车销售有限公司 2021 年实际执行所得税税率为 2.5%。

(5) 根据厦门市科学技术局、厦门市财政局、国家税务总局厦门市税务局于 2021 年 11 月 3 日联合颁发的高新技术企业证书，本公司子公司厦门金龙汽车新能源科技有限公司为高新技术企业，有效期为三年。根据相关规定，厦门金龙汽车新能源科技有限公司 2021 年度可享受高新技术企业的税收优惠政策，企业所得税税率为 15%。

(6) 根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局于 2021 年 11 月 30 日联合颁发的高新技术企业证书，本公司子公司苏州金龙公司为高新技术企业，有效期为三年。根据相关规定，苏州金龙公司 2021 年度可享受高新技术企业的税收优惠政策，企业所得税税率为 15%。

(7) 根据重庆市科学技术局、重庆市财政局、国家税务总局重庆市税务局于 2019 年 11 月 21 日联合颁发的高新技术企业证书，本公司子公司重庆众思创智能科技有限公司为高新技术企业，有效期为三年。根据相关规定，重庆众思创智能科技有限公司 2021 年度可继续享受高新技术企业的税收优惠政策，企业所得税税率为 15%。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 158,215.80 | 154,462.41 |
| 银行存款 | 5,785,627,633.14 | 4,104,972,701.76 |
| 其他货币资金 | 790,548,742.95 | 584,054,358.65 |
| 合计 | 6,576,334,591.89 | 4,689,181,522.82 |
| 其中：存放在境外的 款项总额 | 2,488,376.68 | 4,736,861.52 |

其他说明

期末银行存款 7,925,000.18 元，期初 8,992,564.59 元及其他货币资金期末数 789,629,997.18 元，期初数 583,130,420.26 元，在使用时受到限制，在编制现金流量表时不计入期末、期初的“现金及现金等价物”。详见本财务报表附注七之 81。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 2,526,229,224.39 | 1,546,900,974.23 |
| 其中： | | |
| 其中：衍生金融资产 | 14,178,661.90 | 4,503,292.57 |
| 银行理财产品 | 2,512,050,562.49 | 1,542,397,681.66 |
| 合计 | 2,526,229,224.39 | 1,546,900,974.23 |

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | | |
| 商业承兑票据 | 39,434,676.34 | 87,791,835.89 |
| 合计 | 39,434,676.34 | 87,791,835.89 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------|---------------|
| 银行承兑票据 | | |
| 商业承兑票据 | | 19,210,000.00 |
| 合计 | | 19,210,000.00 |

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|---------------|--------|------------|----------|---------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 245,851.40 | 0.61 | 245,851.40 | 100.00 | — | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 商业承兑票据 | 245,851.40 | 0.61 | 245,851.40 | 100.00 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 39,833,006.40 | 99.39 | 398,330.06 | 1.00 | 39,434,676.34 | 88,678,622.12 | 100.00 | 886,786.23 | 1.00 | 87,791,835.89 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 1. 商业承兑汇票 | 39,833,006.40 | 99.39 | 398,330.06 | 1.00 | 39,434,676.34 | 88,678,622.12 | 100.00 | 886,786.23 | 1.00 | 87,791,835.89 |
| 2. 银行承兑汇票 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 40,078,857.80 | / | 644,181.46 | / | 39,434,676.34 | 88,678,622.12 | / | 886,786.23 | / | 87,791,835.89 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 1.商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|---------------|------------|----------|
| | 应收票据 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 商业承兑汇票 | 40,078,857.80 | 644,181.46 | 1.61 |
| 合计 | 40,078,857.80 | 644,181.46 | 1.61 |

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-----------|------------|-------------|-------|-------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 按单项计提坏账准备 | | 245,851.40 | | | 245,851.40 |
| 按组合计提坏账准备 | 886,786.23 | -488,456.17 | | | 398,330.06 |
| 合计 | 886,786.23 | -242,604.77 | | | 644,181.46 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|-------------|------------------|
| 1 年以内 | |
| 其中: 1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 3,936,489,111.88 |
| 1 年以内小计 | 3,936,489,111.88 |
| 1 至 2 年 | 1,148,485,078.95 |
| 2 至 3 年 | 1,153,019,352.18 |
| 3 至 4 年 | 430,972,766.40 |
| 4 至 5 年 | 72,306,603.06 |

| | |
|-------|------------------|
| 5 年以上 | 626,341,718.16 |
| 合计 | 7,367,614,630.63 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|--------------|------------------|--------|------------------|----------|------------------|------------------|--------|------------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 829,815,993.10 | 11.26 | 825,078,908.04 | 99.43 | 4,737,085.06 | 827,231,753.69 | 10.42 | 795,105,145.15 | 96.12 | 32,126,608.54 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按单项计提 | 829,815,993.10 | 11.26 | 825,078,908.04 | 99.43 | 4,737,085.06 | 827,231,753.69 | 10.42 | 795,105,145.15 | 96.12 | 32,126,608.54 |
| 按组合计提坏账准备 | 6,537,798,637.53 | 88.74 | 416,440,189.26 | 6.37 | 6,121,358,448.27 | 7,111,475,695.37 | 89.58 | 431,850,559.68 | 6.07 | 6,679,625,135.69 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 1. 应收新能源国家补贴 | 1,032,299,516.65 | 14.01 | — | — | 1,032,299,516.65 | 1,624,309,736.22 | 20.46 | | | 1,624,309,736.22 |
| 2. 应收客户货款 | 5,505,499,120.88 | 74.73 | 416,440,189.26 | 7.56 | 5,089,058,931.62 | 5,487,165,959.15 | 69.12 | 431,850,559.68 | 7.87 | 5,055,315,399.47 |
| 合计 | 7,367,614,630.63 | 100.00 | 1,241,519,097.30 | 16.85 | 6,126,095,533.33 | 7,938,707,449.06 | 100.00 | 1,226,955,704.83 | 15.46 | 6,711,751,744.23 |

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|---------|----------------|----------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 海外客户一 | 229,944,007.10 | 229,944,007.10 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 国内客户一 | 66,262,961.05 | 66,262,961.05 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 海外客户二 | 56,226,537.55 | 56,226,537.55 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 海外客户三 | 20,028,024.47 | 20,028,024.47 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 国内客户二 | 20,016,733.22 | 20,016,733.22 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 国内客户三 | 17,722,332.50 | 17,722,332.50 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 国内客户四 | 17,200,000.00 | 17,200,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 国内客户五 | 16,917,098.40 | 16,917,098.40 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 国内客户六 | 15,979,410.00 | 15,979,410.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 国内客户七 | 15,327,600.00 | 15,327,600.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 国内客户八 | 13,823,081.57 | 13,823,081.57 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 国内客户九 | 12,983,850.27 | 12,983,850.27 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 海外客户四 | 12,980,462.97 | 12,980,462.97 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 海外客户五 | 12,240,920.11 | 12,240,920.11 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 国内客户十 | 10,883,868.72 | 10,883,868.72 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 国内客户十一 | 10,659,883.15 | 10,659,883.15 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 海外客户六 | 10,156,295.07 | 10,156,295.07 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 海外客户七 | 10,138,300.09 | 10,138,300.09 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 国内客户十二 | 10,018,200.00 | 10,018,200.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 海外客户八 | 9,762,586.60 | 9,762,586.60 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 国内客户十三 | 9,235,672.50 | 9,235,672.50 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 国内客户十四 | 8,051,206.00 | 8,051,206.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 海外客户九 | 7,862,378.39 | 7,862,378.39 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 国内客户十五 | 7,776,872.00 | 7,776,872.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 国内客户十六 | 7,719,568.81 | 7,719,568.81 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 国内客户十七 | 7,490,000.00 | 7,490,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 海外客户十 | 7,084,438.76 | 7,084,438.76 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 国内客户十八 | 6,176,342.41 | 6,176,342.41 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 海外客户十一 | 5,951,726.84 | 5,951,726.84 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 国内客户十九 | 5,367,595.68 | 5,367,595.68 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 国内客户二十 | 5,137,152.23 | 5,137,152.23 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 国内客户二十一 | 5,029,100.00 | 5,029,100.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 海外客户十二 | 4,902,913.30 | 4,902,913.30 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 国内客户二十二 | 4,367,600.00 | 4,367,600.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 国内客户二十三 | 4,320,497.56 | 4,320,497.56 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 国内客户二十四 | 3,785,300.02 | 3,785,300.02 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 国内客户二十五 | 3,634,900.00 | 1,158,806.12 | 31.88 | 预计无法收回 |
| 国内客户二十六 | 3,411,111.09 | 3,411,111.09 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 国内客户二十七 | 3,082,344.00 | 3,082,344.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 其他零星客户 | 130,157,120.67 | 127,896,129.49 | 98.26 | 预计无法收回 |
| 合计 | 829,815,993.10 | 825,078,908.04 | 99.43 | |

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 2. 应收客户货款

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|------------------|----------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 3,923,618,242.50 | 39,236,182.50 | 1.00 |
| 1-2 年 | 1,000,498,963.55 | 100,049,896.37 | 10.00 |
| 2-3 年 | 302,134,553.47 | 90,640,366.02 | 30.00 |
| 3-4 年 | 173,775,277.01 | 86,887,638.52 | 50.00 |
| 4-5 年 | 29,229,892.52 | 23,383,914.02 | 80.00 |
| 5 年以上 | 76,242,191.83 | 76,242,191.83 | 100.00 |
| 合计 | 5,505,499,120.88 | 416,440,189.26 | 7.56 |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------------|------------------|----------------|---------------|-------|---------------|------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 795,105,145.15 | 73,235,278.14 | 34,218,577.74 | | -9,042,937.51 | 825,078,908.04 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 431,850,559.68 | -15,410,370.42 | | | | 416,440,189.26 |
| 合计 | 1,226,955,704.83 | 57,824,907.72 | 34,218,577.74 | | -9,042,937.51 | 1,241,519,097.30 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|---------|--------------|--------|
| 国内客户三 | 5,920,762.50 | 收回部分款项 |
| 国内客户二十八 | 4,610,779.71 | 收回部分款项 |
| 国内客户二十九 | 3,180,000.00 | 收回部分款项 |

| | | |
|----|---------------|---|
| 合计 | 13,711,542.21 | / |
|----|---------------|---|

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|------------------|--------------------|----------------|
| 第一名 | 1,032,299,516.65 | 14.01 | — |
| 第二名 | 229,944,007.10 | 3.12 | 229,944,007.10 |
| 第三名 | 190,953,130.00 | 2.59 | 5,779,531.30 |
| 第四名 | 181,892,950.00 | 2.47 | 7,113,701.50 |
| 第五名 | 161,833,135.71 | 2.20 | 5,278,942.66 |
| 合计 | 1,796,922,739.46 | 24.39 | 248,116,182.56 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

| 项目 | 金融资产转移的方式 | 终止确认金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|--------|------------|----------------|----------------|
| 应收账款转让 | 应收账款国内保理业务 | 432,009,137.00 | -76,091,981.03 |
| 合计 | | 432,009,137.00 | -76,091,981.03 |

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 应收账款 | 86,949,423.34 | 45,496,253.29 |
| 银行承兑汇票 | 631,252,072.96 | 897,166,789.86 |
| 合计 | 718,201,496.30 | 942,663,043.15 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末，本公司因办理了福费廷业务，转让出口信用证项下应收账款 11,675,215.00 美元、18,618,317.87 欧元，折合人民币 208,856,337.80 元，同时终止确认应收账款账面价值 208,856,337.80 元，与终止确认相关的损失 1,046,995.74 元。

应收款项融资按减值计提方法分类

| 类别 | 2021 年 12 月 31 日 | | | |
|-----------|------------------|----------|------------|----|
| | 计提减值准备的基础 | 计提比例 (%) | 减值准备 | 备注 |
| 按单项计提减值准备 | — | — | — | — |
| 按组合计提减值准备 | 719,079,773.30 | 0.12 | 878,277.00 | |
| 1. 应收账款 | 87,827,700.34 | 1.00 | 878,277.00 | — |
| 2. 银行承兑汇票 | 631,252,072.96 | — | — | — |
| 合计 | 719,079,773.30 | 0.12 | 878,277.00 | — |

(续上表)

| 类别 | 2020 年 12 月 31 日 | | | |
|-----------|------------------|----------|--------------|----|
| | 计提减值准备的基础 | 计提比例 (%) | 减值准备 | 备注 |
| 按单项计提减值准备 | — | — | — | — |
| 按组合计提减值准备 | 944,766,601.26 | 0.22 | 2,103,558.11 | — |
| 1. 应收账款 | 45,955,811.40 | 1.00 | 459,558.11 | — |
| 2. 银行承兑汇票 | 898,810,789.86 | 0.18 | 1,644,000.00 | — |
| 合计 | 944,766,601.26 | 0.22 | 2,103,558.11 | — |

减值准备的变动情况

| 类别 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期变动金额 | | | 2021 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|---------------|-------|-------|------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 按组合计提减值准备 | 2,103,558.11 | -1,225,281.11 | — | — | 878,277.00 |

期末本公司已质押的应收票据

| 项目 | 已质押金额 |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 58,678,430.00 |

期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

| 项目 | 终止确认金额 | 未终止确认金额 |
|--------|------------------|---------|
| 银行承兑汇票 | 1,046,196,577.45 | |
| 合计 | 1,046,196,577.45 | |

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 162,024,067.05 | 96.42 | 70,092,743.88 | 94.91 |
| 1至2年 | 3,839,649.43 | 2.29 | 2,108,310.36 | 2.85 |
| 2至3年 | 578,507.36 | 0.34 | 496,585.12 | 0.67 |
| 3年以上 | 1,593,385.34 | 0.95 | 1,157,493.51 | 1.57 |
| 合计 | 168,035,609.18 | 100.00 | 73,855,132.87 | 100.00 |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

不适用

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|---------------|--------------------|
| 第一名 | 59,539,823.01 | 35.43 |
| 第二名 | 7,625,402.01 | 4.54 |
| 第三名 | 6,290,967.81 | 3.74 |
| 第四名 | 4,683,510.51 | 2.79 |
| 第五名 | 4,683,354.02 | 2.79 |
| 合计 | 82,823,057.36 | 49.29 |

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 224,490,854.78 | 166,337,827.11 |
| 合计 | 224,490,854.78 | 166,337,827.11 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|-----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| | |
| 1 年以内 | 206,581,879.39 |
| 1 年以内小计 | 206,581,879.39 |
| 1 至 2 年 | 32,397,608.37 |
| 2 至 3 年 | 14,581,421.61 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 47,492,467.85 |
| 4 至 5 年 | 754,224.99 |
| 5 年以上 | 288,761,121.10 |
| 减：坏账准备 | -366,077,868.53 |
| 合计 | 224,490,854.78 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 汽车信贷担保垫付款项 | 381,805,283.87 | 367,174,922.63 |
| 保证金 | 132,191,617.88 | 122,578,962.67 |
| 备用金 | 15,065,040.28 | 13,132,983.94 |
| 出口退税 | 36,567,937.80 | 4,466,263.01 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 其他 | 24,938,843.48 | 35,587,380.81 |
| 减：坏账准备 | 366,077,868.53 | 376,602,685.95 |
| 合计 | 224,490,854.78 | 166,337,827.11 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

A. 截至 2021 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

| 阶段 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
|------|----------------|----------------|----------------|
| 第一阶段 | 205,937,791.03 | 18,017,292.32 | 187,920,498.71 |
| 第二阶段 | 19,873,760.85 | 10,168,747.00 | 9,705,013.85 |
| 第三阶段 | 364,757,171.43 | 337,891,829.21 | 26,865,342.22 |
| 合计 | 590,568,723.31 | 366,077,868.53 | 224,490,854.78 |

截至 2021 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

| 类别 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值 | 理由 |
|----------------|----------------|----------|---------------|----------------|----|
| 按单项计提坏账准备 | — | — | — | — | — |
| 按组合计提坏账准备 | 205,937,791.03 | 8.75 | 18,017,292.32 | 187,920,498.71 | — |
| 1. 其他应收款 | 205,937,791.03 | 8.75 | 18,017,292.32 | 187,920,498.71 | — |
| 2. 应收汽车信贷担保垫付款 | — | — | — | — | — |
| 合计 | 205,937,791.03 | 8.75 | 18,017,292.32 | 187,920,498.71 | — |

截至 2021 年 12 月 31 日，处于第二阶段的坏账准备：

| 类别 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值 | 理由 |
|----------------|---------------|----------|---------------|--------------|----|
| 按单项计提坏账准备 | — | — | — | — | — |
| 按组合计提坏账准备 | 19,873,760.85 | 51.17 | 10,168,747.00 | 9,705,013.85 | — |
| 1. 其他应收款 | — | — | — | — | — |
| 2. 应收汽车信贷担保垫付款 | 19,873,760.85 | 51.17 | 10,168,747.00 | 9,705,013.85 | — |
| 合计 | 19,873,760.85 | 51.17 | 10,168,747.00 | 9,705,013.85 | — |

截至 2021 年 12 月 31 日，处于第三阶段的坏账准备：

| 类别 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值 | 理由 |
|----------------|----------------|----------|----------------|---------------|----|
| 按单项计提坏账准备 | 364,757,171.43 | 92.63 | 337,891,829.21 | 26,865,342.22 | — |
| 按组合计提坏账准备 | — | — | — | — | — |
| 1. 其他应收款 | — | — | — | — | — |
| 2. 应收汽车信贷担保垫付款 | — | — | — | — | — |
| 合计 | 364,757,171.43 | 92.63 | 337,891,829.21 | 26,865,342.22 | — |

本期坏账准备计提金额的依据：按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

B. 截至 2020 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

| 阶段 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
|------|----------------|----------------|----------------|
| 第一阶段 | 172,187,019.04 | 26,862,451.03 | 145,324,568.01 |
| 第二阶段 | 20,698,988.19 | 8,110,537.18 | 12,588,451.01 |
| 第三阶段 | 350,054,505.83 | 341,629,697.74 | 8,424,808.09 |
| 合计 | 542,940,513.06 | 376,602,685.95 | 166,337,827.11 |

2020 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

| 类别 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值 | 理由 |
|----------------|----------------|----------|---------------|----------------|----|
| 按单项计提坏账准备 | — | — | — | — | — |
| 按组合计提坏账准备 | 172,187,019.04 | 15.60 | 26,862,451.03 | 145,324,568.01 | — |
| 1. 其他应收款 | 172,187,019.04 | 15.60 | 26,862,451.03 | 145,324,568.01 | — |
| 2. 应收汽车信贷担保垫付款 | — | — | — | — | — |
| 合计 | 172,187,019.04 | 15.60 | 26,862,451.03 | 145,324,568.01 | — |

截至 2020 年 12 月 31 日，处于第二阶段的坏账准备：

| 类别 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值 | 理由 |
|----------------|---------------|----------|--------------|---------------|----|
| 按单项计提坏账准备 | — | — | — | — | — |
| 按组合计提坏账准备 | 20,698,988.19 | 39.18 | 8,110,537.18 | 12,588,451.01 | — |
| 1. 其他应收款 | — | — | — | — | — |
| 2. 应收汽车信贷担保垫付款 | 20,698,988.19 | 39.18 | 8,110,537.18 | 12,588,451.01 | — |
| 合计 | 20,698,988.19 | 39.18 | 8,110,537.18 | 12,588,451.01 | — |

截至 2020 年 12 月 31 日，处于第三阶段的坏账准备：

| 类别 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值 | 理由 |
|----------------|----------------|----------|----------------|--------------|----|
| 按单项计提坏账准备 | 350,054,505.83 | 97.59 | 341,629,697.74 | 8,424,808.09 | — |
| 按组合计提坏账准备 | — | — | — | — | — |
| 1. 其他应收款 | — | — | — | — | — |
| 2. 应收汽车信贷担保垫付款 | — | — | — | — | — |
| 合计 | 350,054,505.83 | 97.59 | 341,629,697.74 | 8,424,808.09 | — |

本期坏账准备计提金额的依据：按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|----------------|---------------|---------------|------------|------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备 | 341,629,697.74 | 19,754,904.29 | 23,492,772.82 | | | 337,891,829.21 |
| 按组合计提坏账准备 | 34,972,988.21 | -2,437,881.64 | 4,157,662.25 | 191,405.00 | | 28,186,039.32 |
| 合计 | 376,602,685.95 | 17,317,022.65 | 27,650,435.07 | 191,405.00 | | 366,077,868.53 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|---------|--------------|------|
| 国内客户三十 | 3,100,752.00 | 收回款项 |
| 国内客户三十一 | 4,157,662.25 | 收回款项 |
| 合计 | 7,258,414.25 | / |

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 191,405.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|---------|---------|------------|------|---------|-------------|
| 国内客户三十二 | | 162,248.00 | | | 否 |
| 国内客户三十三 | | 29,157.00 | | | 否 |
| 合计 | / | 191,405.00 | / | / | / |

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|-------------|----------------|------|---------------------|---------------|
| 第一名 | 应收汽车信贷担保垫付款 | 37,070,783.23 | 5年以上 | 6.28 | 37,070,783.23 |
| 第二名 | 应收汽车信贷担保垫付款 | 24,734,122.29 | 5年以上 | 4.19 | 24,734,122.29 |
| 第三名 | 质量保证金 | 18,635,300.00 | 1年以内 | 3.16 | 186,353.00 |
| 第四名 | 应收汽车信贷担保垫付款 | 15,972,557.49 | 5年以上 | 2.70 | 15,972,557.49 |
| 第五名 | 应收汽车信贷担保垫付款 | 15,872,942.66 | 3-5年 | 2.69 | 12,275,057.34 |
| 合计 | / | 112,285,705.67 | / | 19.02 | 90,238,873.35 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 1,037,521,071.17 | 153,597,930.30 | 883,923,140.87 | 666,945,335.15 | 141,031,491.58 | 525,913,843.57 |
| 在产品 | 549,652,706.39 | 35,416,545.91 | 514,236,160.48 | 413,171,470.88 | 27,078,344.03 | 386,093,126.85 |
| 库存商品 | 1,197,213,332.54 | 141,549,722.25 | 1,055,663,610.29 | 1,065,915,128.48 | 130,331,738.82 | 935,583,389.66 |
| 发出商品 | 83,323,510.91 | | 83,323,510.91 | 66,256,786.45 | | 66,256,786.45 |
| 合计 | 2,867,710,621.01 | 330,564,198.46 | 2,537,146,422.55 | 2,212,288,720.96 | 298,441,574.43 | 1,913,847,146.53 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|----------------|----------------|----|----------------|----|----------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 141,031,491.58 | 67,345,207.74 | — | 54,778,769.02 | — | 153,597,930.30 |
| 在产品 | 27,078,344.03 | 30,253,127.69 | — | 21,914,925.81 | — | 35,416,545.91 |
| 库存商品 | 130,331,738.82 | 60,626,791.51 | — | 49,408,808.08 | — | 141,549,722.25 |
| 合计 | 298,441,574.43 | 158,225,126.94 | — | 126,102,502.91 | — | 330,564,198.46 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 未到期的质保金 | 500,629,349.11 | 73,926,988.30 | 426,702,360.81 | 801,520,834.44 | 66,732,336.15 | 734,788,498.29 |
| 应收新能源国家财政补贴 | 977,773,500.46 | | 977,773,500.46 | 1,240,890,098.38 | — | 1,240,890,098.38 |
| 应收新能源地方财政补贴 | 198,008,118.45 | 72,855,600.68 | 125,152,517.77 | 136,967,621.90 | 12,153,515.47 | 124,814,106.43 |
| 减：列示于其他非流动资产、一年内到期的非流动资产的合同资产 | -463,210,110.06 | -73,373,841.66 | -389,836,268.40 | -790,650,505.16 | -66,623,632.86 | -724,026,872.30 |
| 合计 | 1,213,200,857.96 | 73,408,747.32 | 1,139,792,110.64 | 1,388,728,049.56 | 12,262,218.76 | 1,376,465,830.80 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|-----------|---------------|------|---------|----|
| 按组合计提减值准备 | 61,146,528.56 | | — | — |
| 合计 | 61,146,528.56 | | — | / |

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

按合同资产减值准备计提方法分类披露

| 类 别 | 2021 年 12 月 31 日 | | | | |
|-------------|------------------|--------|---------------|------------------|------------------|
| | 账面余额 | | 减值准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 整个存续期预期信用损失率 (%) | |
| 按单项计提减值准备 | — | — | — | — | — |
| 按组合计提减值准备 | 1,213,200,857.96 | 100.00 | 73,408,747.32 | 6.05 | 1,139,792,110.64 |
| 其中：未到期的质保金 | 37,419,239.05 | 3.08 | 553,146.64 | 1.48 | 36,866,092.41 |
| 应收新能源国家财政补贴 | 977,773,500.46 | 80.59 | | | 977,773,500.46 |
| 应收新能源地方财政补贴 | 198,008,118.45 | 16.33 | 72,855,600.68 | 36.79 | 125,152,517.77 |
| 合计 | 1,213,200,857.96 | 100.00 | 73,408,747.32 | 6.05 | 1,139,792,110.64 |

(续上表)

| 类 别 | 2020 年 12 月 31 日 | | | | |
|-------------|------------------|--------|---------------|------------------|------------------|
| | 账面余额 | | 减值准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 整个存续期预期信用损失率 (%) | |
| 按单项计提减值准备 | — | — | — | — | — |
| 按组合计提减值准备 | 1,388,728,049.56 | 100.00 | 12,262,218.76 | 0.88 | 1,376,465,830.80 |
| 其中：未到期的质保金 | 10,870,329.28 | 0.78 | 108,703.29 | 1.00 | 10,761,625.99 |
| 应收新能源国家财政补贴 | 1,240,890,098.38 | 89.36 | — | — | 1,240,890,098.38 |
| 应收新能源地方财政补贴 | 136,967,621.90 | 9.86 | 12,153,515.47 | 8.87 | 124,814,106.43 |
| 合计 | 1,388,728,049.56 | 100.00 | 12,262,218.76 | 0.88 | 1,376,465,830.80 |

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的债权投资 | 51,574,534.71 | |
| 一年内到期的其他债权投资 | | |
| 一年内到期的长期应收款 | 25,069,591.02 | 24,055,714.10 |
| 一年内到期的合同资产 | 53,068,542.70 | 88,470,934.47 |
| 减：减值准备 | -12,321,161.97 | -15,895,866.88 |
| 合计 | 117,391,506.46 | 96,630,781.69 |

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 合同取得成本 | | |
| 应收退货成本 | | |
| 大额存单 | 20,000,000.00 | 20,348,333.33 |
| 以摊余成本计量的金融资产 | | |
| 增值税借方余额重分类 | 92,745,046.34 | 60,726,251.76 |
| 预缴其他税费 | 56,567,530.11 | 54,361,931.56 |
| 合计 | 169,312,576.45 | 135,436,516.65 |

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------------|---------------|------|---------------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 大额存单 | 91,574,534.71 | | 91,574,534.71 | | | |
| 减：一年内到期的债权投资 | 51,574,534.71 | | 51,574,534.71 | | | |
| 合计 | 40,000,000.00 | | 40,000,000.00 | | | |

(2). 期末重要的债权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|---------------|-------|-------|------------|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
| 大额存单 | 10,000,000.00 | 2.7% | 2.7% | 2022/6/29 | | | | |
| 大额存单 | 20,000,000.00 | 3.8% | 3.8% | 2022/11/21 | | | | |
| 大额存单 | 10,000,000.00 | 3.55% | 3.55% | 2023/8/17 | | | | |

| | | | | | | | | |
|------|---------------|------|------|------------|--|---|---|---|
| 大额存单 | 20,000,000.00 | 2.8% | 2.8% | 2022/12/24 | | | | |
| 大额存单 | 30,000,000.00 | 3.4% | 3.4% | 2023/5/20 | | | | |
| 合计 | 90,000,000.00 | / | / | / | | / | / | / |

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1). 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率 区间 |
|-----------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|------------|---------------|-----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 融资租赁款 | | | | | | | |
| 其中：未实现 融资收益 | | | | | | | |
| 分期收款销 售商品 | 39,158,333.38 | 3,734,352.00 | 35,423,981.38 | 49,248,192.00 | 492,481.92 | 48,755,710.08 | 4.73% |
| 分期收款提 供劳务 | | | | | | | |
| 减：一年内到 期的长期应 收款 | 25,069,591.02 | 2,506,959.10 | 22,562,631.92 | 24,055,714.10 | 240,557.14 | 23,815,156.96 | 4.73% |
| 合计 | 14,088,742.36 | 1,227,392.90 | 12,861,349.46 | 25,192,477.90 | 251,924.78 | 24,940,553.12 | / |

(2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据
适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 | |
|-----------------------------|----------------|--------|------|---------------|------------|------------|--------------|--------|------|----------------|----|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 厦门金龙汽车空调有限公司 | 70,508,893.46 | | | 3,826,093.29 | | 389,145.69 | 5,000,000.00 | | | 69,724,132.44 | |
| 厦门金龙江申车架有限公司 | 49,231,730.33 | | | -3,676,127.28 | | | | | | 45,555,603.05 | |
| 小计 | 119,740,623.79 | | | 149,966.01 | | 389,145.69 | 5,000,000.00 | | | 115,279,735.49 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 厦门金龙汽车座椅有限公司 | 10,601,175.32 | | | -3,604,158.96 | | | | | | 6,997,016.36 | |
| 厦门金龙汽车电器有限公司 | 8,611,580.48 | | | 617,736.49 | | -23,957.40 | | | | 9,205,359.57 | |
| 南昌市交安科技有限公司 | 662,956.69 | | | 204,765.24 | | | | | | 867,721.93 | |
| XIAMENKINGLONGEASTAFRICALTD | 1,453,834.14 | | | 21,060.00 | 109,886.91 | | | | | 1,584,781.05 | |
| 小计 | 21,329,546.63 | | | -2,760,597.23 | 109,886.91 | -23,957.40 | | | | 18,654,878.91 | |
| 合计 | 141,070,170.42 | | | -2,610,631.22 | 109,886.91 | 365,188.29 | 5,000,000.00 | | | 133,934,614.40 | |

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 国汽（北京）智能网联汽车研究院有限公司 | 48,120,000.00 | 52,300,000.00 |
| 厦门金龙特来电新能源有限公司 | 3,480,000.00 | 5,100,000.00 |
| 合计 | 51,600,000.00 | 57,400,000.00 |

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|---------------------|-----------|------|--------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 国汽（北京）智能网联汽车研究院有限公司 | | | 4,180,000.00 | | 业务管理模式 | |
| 厦门金龙特来电新能源有限公司 | | | 1,620,000.00 | | 业务管理模式 | |

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 权益工具投资 | 70,666,984.40 | 108,276,984.40 |
| 债务工具投资 | | 70,827,055.56 |
| 合计 | 70,666,984.40 | 179,104,039.96 |

其他说明：

√适用 □不适用

其他非流动金融资产——权益工具投资明细

| 被投资单位 | 2020年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021年12月31日 | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利 |
|----------------|----------------|------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 苏州保泽新能源发展有限公司 | 3,076,984.40 | — | — | 3,076,984.40 | 4.02 | — |
| 南京金龙客车制造有限公司 | 35,770,000.00 | — | 14,950,000.00 | 20,820,000.00 | 3.60 | — |
| 厦门雅迅网络股份有限公司 | 63,960,000.00 | — | 23,440,000.00 | 40,520,000.00 | 6.61 | 1,338,746.55 |
| 上海澳马车辆物资采购有限公司 | 5,470,000.00 | 780,000.00 | — | 6,250,000.00 | 10.00 | 100,000.00 |
| 合计 | 108,276,984.40 | 780,000.00 | 38,390,000.00 | 70,666,984.40 | 24.23 | 1,438,746.55 |

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|----------------|--------------|------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 181,155,600.99 | 6,519,851.55 | | 187,675,452.54 |
| 2. 本期增加金额 | 3,038,668.78 | | | 3,038,668.78 |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 3,038,668.78 | | | 3,038,668.78 |
| 3. 本期减少金额 | 20,281,228.61 | | | 20,281,228.61 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| (3) 原值转入固定资产 | 20,281,228.61 | | | 20,281,228.61 |
| 4. 期末余额 | 163,913,041.16 | 6,519,851.55 | | 170,432,892.71 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 101,699,174.19 | 4,449,030.26 | | 106,148,204.45 |
| 2. 本期增加金额 | 2,645,325.36 | 155,302.20 | | 2,800,627.56 |
| (1) 计提或摊销 | 2,645,325.36 | 155,302.20 | | 2,800,627.56 |
| (2) 固定资产转入 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 5,321,173.60 | | | 5,321,173.60 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| (3) 原值转入固定资产 | 5,321,173.60 | | | 5,321,173.60 |
| 4. 期末余额 | 99,023,325.95 | 4,604,332.46 | | 103,627,658.41 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 64,889,715.21 | 1,915,519.09 | | 66,805,234.30 |
| 2. 期初账面价值 | 79,456,426.80 | 2,070,821.29 | | 81,527,248.09 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|---------|------|-----------|
| 寨上住宅楼9套 | | 尚在办理中 |

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 2,656,268,584.95 | 1,823,654,491.50 |
| 固定资产清理 | 434,691.17 | 155,543.37 |
| 合计 | 2,656,703,276.12 | 1,823,810,034.87 |

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 办公设备及其他 | 合计 |
|--------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,667,942,085.11 | 2,272,066,145.86 | 180,192,796.09 | 151,572,507.76 | 95,279,485.83 | 4,367,053,020.65 |
| 2. 本期增加金额 | 827,374,515.93 | 226,376,663.52 | 5,969,392.11 | 7,191,524.57 | 5,988,283.98 | 1,072,900,380.11 |
| (1) 购置 | - | 16,740,287.51 | 4,997,844.31 | 3,480,349.03 | 1,291,632.88 | 26,510,113.73 |
| (2) 在建工程转入 | 807,093,287.32 | 209,636,376.01 | 971,547.80 | 3,711,175.54 | 4,696,651.10 | 1,026,109,037.77 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| (4) 投资性房地产转入 | 20,281,228.61 | | | | | 20,281,228.61 |
| 3. 本期减少金额 | 62,781.36 | 20,880,798.86 | 25,367,179.34 | 4,260,553.13 | 742,092.57 | 51,313,405.26 |
| (1) 处置或报废 | 62,781.36 | 20,880,798.86 | 25,367,179.34 | 4,260,553.13 | 742,092.57 | 51,313,405.26 |
| 4. 期末余额 | 2,495,253,819.68 | 2,477,562,010.52 | 160,795,008.86 | 154,503,479.20 | 100,525,677.24 | 5,388,639,995.50 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 891,184,062.10 | 1,182,829,448.95 | 152,735,608.48 | 115,477,755.42 | 52,801,899.67 | 2,395,028,774.62 |
| 2. 本期增加金额 | 83,104,660.80 | 104,389,256.37 | 6,314,979.19 | 12,163,465.95 | 28,253,423.57 | 234,225,785.88 |
| (1) 计提 | 77,783,487.20 | 104,389,256.37 | 6,314,979.19 | 12,163,465.95 | 28,253,423.57 | 228,904,612.28 |
| (2) 投资性房地产转入 | 5,321,173.60 | | | | | 5,321,173.60 |
| 3. 本期减少金额 | 37,015.58 | 16,092,048.44 | 23,817,752.01 | 3,971,125.20 | 681,363.31 | 44,599,304.54 |
| (1) 处置或报废 | 37,015.58 | 16,092,048.44 | 23,817,752.01 | 3,971,125.20 | 681,363.31 | 44,599,304.54 |

| | | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| 4. 期末余额 | 974,251,707.32 | 1,271,126,656.88 | 135,232,835.66 | 123,670,096.17 | 80,373,959.93 | 2,584,655,255.96 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | 147,266,087.67 | 1,103,666.86 | | | 148,369,754.53 |
| 2. 本期增加金额 | | 57,077.91 | | | 29,196.58 | 86,274.49 |
| (1) 计提 | | 57,077.91 | | | 29,196.58 | 86,274.49 |
| 3. 本期减少金额 | | 739,874.43 | | | | 739,874.43 |
| (1) 处置或报废 | | 739,874.43 | | | | 739,874.43 |
| 4. 期末余额 | | 146,583,291.15 | 1,103,666.86 | | 29,196.58 | 147,716,154.59 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 1,521,002,112.36 | 1,059,852,062.49 | 24,458,506.34 | 30,833,383.03 | 20,122,520.73 | 2,656,268,584.95 |
| 2. 期初账面价值 | 776,758,023.01 | 941,970,609.24 | 26,353,520.75 | 36,094,752.34 | 42,477,586.16 | 1,823,654,491.50 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|---------|----------------|---------------|----------------|---------------|----|
| 机器设备 | 229,852,834.50 | 71,344,455.48 | 139,729,345.21 | 18,779,033.81 | |
| 电子设备 | 89,786.34 | 85,297.02 | | 4,489.32 | |
| 办公设备及其他 | 891,134.78 | 846,577.97 | | 44,556.81 | |

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|------------------------|------|------------|
| 天湖岛房产 | | 正在协调中 |
| 金旅汽研中心及仓储中心房屋、建筑物 | | 正在协调中 |
| 新阳工业区 03-2、03-4 房屋、建筑物 | | 正在协调中 |
| 哈尔滨房产 | | 尚在办理中 |
| 寨上住宅楼 3 套 | | 尚在办理中 |
| 轻客尾气动态检测间 | | 尚在办理中 |
| 新能源客车充电站 | | 尚在办理中 |
| 苏虹东路接待展室 | | 尚在办理中 |
| 研制验证车间 | | 尚在办理中 |
| 龙海厂区、车间及食堂等房屋、建筑物 | | 尚在办理中 |

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------------|------------|
| 车辆 | 434,691.17 | 155,543.37 |
| 合计 | 434,691.17 | 155,543.37 |

22、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 在建工程 | 1,008,952,367.64 | 1,843,671,349.51 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 1,008,952,367.64 | 1,843,671,349.51 |

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 苏州金龙新能源客车零部件项目 | 731,641.21 | | 731,641.21 | 731,641.21 | | 731,641.21 |
| 金龙汽车漳州龙海异地迁建项目 | 973,149,149.56 | | 973,149,149.56 | 1,771,675,002.06 | | 1,771,675,002.06 |
| 苏州金龙新能源实验室项目 | 8,115,415.41 | | 8,115,415.41 | 3,532,564.43 | | 3,532,564.43 |
| 苏州金龙 263 综合技改项目 | | | | 12,685,049.65 | | 12,685,049.65 |
| 苏州金龙待安装设备 | 13,802,284.51 | | 13,802,284.51 | 17,602,572.51 | | 17,602,572.51 |
| 大金龙轻客污水处理改造项目 | 825,688.07 | | 825,688.07 | 4,988,111.80 | | 4,988,111.80 |
| 金龙车身考斯特项目 | 5,573,649.47 | | 5,573,649.47 | 19,654,330.98 | | 19,654,330.98 |
| 其他零星项目 | 6,754,539.41 | | 6,754,539.41 | 12,802,076.87 | | 12,802,076.87 |
| 合计 | 1,008,952,367.64 | | 1,008,952,367.64 | 1,843,671,349.51 | | 1,843,671,349.51 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------|----------------|----------------|--------|----------------|---------------|-------------|------|
| 金龙汽车漳州龙海异地迁建项目 | 3,598,970,000.00 | 1,771,675,002.06 | 125,639,747.90 | 924,175,365.74 | | 973,139,384.22 | 61.42 | 79.2 | 129,969,898.22 | 61,612,219.85 | 3.59 | 自筹 |
| 苏州金龙新能源实验室项目 | 79,560,000.00 | 3,532,564.43 | 4,835,239.65 | 252,388.67 | | 8,115,415.41 | 95 | 95 | | | | 自筹 |
| 苏州金龙263综合技改项目 | 100,571,500.00 | 12,685,049.65 | 5,885,203.66 | 18,570,253.31 | | | 100.00 | 100.00 | | | | 自筹 |
| 金龙联合模具安装工程 | 78,762,300.00 | 1,650,317.13 | 659,610.62 | 1,649,026.55 | | 660,901.20 | 5.00 | 10.00 | | | | 自筹 |
| 轻客污水处理改造项目 | 12,550,000.00 | 4,988,111.80 | 5,813,369.11 | 9,975,792.84 | | 825,688.07 | 86.00 | 90.00 | | | | 自筹 |
| 金龙车身考斯特项目 | 40,000,000.00 | 19,654,330.98 | 18,806,751.91 | 32,887,433.42 | | 5,573,649.47 | 90.00 | 90.00 | | | | 自筹 |
| 合计 | 3,910,413,800.00 | 1,814,185,376.05 | 161,639,922.85 | 987,510,260.53 | | 988,315,038.37 | / | / | 129,969,898.22 | 61,612,219.85 | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 198,283,167.31 | 198,283,167.31 |
| 2. 本期增加金额 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 198,283,167.31 | 198,283,167.31 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | 31,438,419.26 | 31,438,419.26 |
| (1) 计提 | 31,438,419.26 | 31,438,419.26 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | 31,438,419.26 | 31,438,419.26 |
| 三、减值准备 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 166,844,748.05 | 166,844,748.05 |
| 2. 期初账面价值 | 198,283,167.31 | 198,283,167.31 |

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 合计 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 746,069,773.62 | 85,498,193.49 | 831,567,967.11 |
| 2. 本期增加金额 | 15,299,720.00 | 35,744,950.68 | 51,044,670.68 |
| (1) 购置 | 15,299,720.00 | 35,744,950.68 | 51,044,670.68 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 4. 期末余额 | 761,369,493.62 | 121,243,144.17 | 882,612,637.79 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1. 期初余额 | 136,838,504.87 | 70,335,080.74 | 207,173,585.61 |
| 2. 本期增加金额 | 15,558,946.51 | 8,813,591.52 | 24,372,538.03 |
| (1) 计提 | 15,558,946.51 | 8,813,591.52 | 24,372,538.03 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 4. 期末余额 | 152,397,451.38 | 79,148,672.26 | 231,546,123.64 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1. 期初余额 | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4. 期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | 608,972,042.24 | 42,094,471.91 | 651,066,514.15 |
| 2. 期初账面价值 | 609,231,268.75 | 15,163,112.75 | 624,394,381.50 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本期无形资产中净值 120,876,608.56 元的土地使用权用于借款抵押，详见本财务报表附注七之 81。

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|---------------|---------|------|---------------|
| | | 企业合并形成的 | 处置 | |
| 厦门金龙联合汽车工业有限公司 | 56,013,644.55 | | | 56,013,644.55 |
| 厦门金龙汽车车身有限公司 | 11,376,523.88 | | | 11,376,523.88 |
| 厦门金龙旅行车有限公司 | 3,915,397.47 | | | 3,915,397.47 |
| 厦门金龙礼宾车有限公司 | 174,479.04 | | | 174,479.04 |
| 重庆众思创智能科技有限公司 | 18,342,412.71 | | | 18,342,412.71 |
| 合计 | 89,822,457.65 | | | 89,822,457.65 |

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------------|------|--|------|--|------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 厦门金龙联合汽车工业有限公司 | | | | | | |
| 厦门金龙汽车车身有限公司 | | | | | | |
| 厦门金龙旅行车有限公司 | | | | | | |
| 厦门金龙礼宾车有限公司 | 174,479.04 | | | | | 174,479.04 |
| 重庆众思创智能科技有限公司 | | | | | | |
| 合计 | 174,479.04 | | | | | 174,479.04 |

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计上述子公司未来5年内现金流量，其后年度采用稳定的现金流量。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。根据减值测试的结果，本期末商誉计提减值准备174,479.04元（上期期末：174,479.04元）。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 唯亭宿舍楼 | 13,546,172.14 | — | 1,337,067.96 | — | 12,209,104.18 |
| 金旅车间及生产线改造 | 8,233,788.47 | 653,885.77 | 2,700,120.12 | 2,797,119.36 | 3,390,434.76 |
| 海外车厂房试制车间改建实验室项目 | 1,770,555.20 | | 544,786.21 | | 1,225,768.99 |
| 大巴污水管网提升改造项目 | 1,694,504.77 | | 616,183.55 | | 1,078,321.22 |
| 厂区综合技改项目 | 10,552,155.16 | — | 558,729.96 | — | 9,993,425.20 |
| 新能源车间及生产线改造 | 864,612.46 | — | 345,845.00 | — | 518,767.46 |
| 其他支出 | 2,911,473.79 | 1,043,401.30 | 1,887,836.69 | — | 2,067,038.40 |
| 合计 | 39,573,261.99 | 1,697,287.07 | 7,990,569.49 | 2,797,119.36 | 30,482,860.21 |

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 471,512,029.12 | 77,155,280.74 | 366,939,588.06 | 58,570,865.09 |
| 信用减值准备 | 1,375,749,854.02 | 206,622,821.14 | 1,352,596,190.99 | 203,047,212.26 |
| 内部交易未实现利润 | 13,329,344.82 | 1,999,401.72 | 12,927,478.08 | 1,939,121.71 |
| 可抵扣亏损 | 31,418,959.82 | 5,961,861.55 | 90,810,561.55 | 14,976,827.10 |
| 预计负债 | 504,444,711.91 | 75,944,307.15 | 519,166,926.65 | 78,033,446.72 |
| 递延收益 | 99,415,557.14 | 15,081,543.30 | 106,767,188.14 | 16,069,873.95 |
| 三电系统延保费用 | 3,342,712.96 | 501,406.94 | 20,048,434.04 | 3,007,265.10 |
| 新租赁准则税会差异 | 5,170,549.06 | 781,914.93 | | |
| 合计 | 2,504,383,718.85 | 384,048,537.47 | 2,469,256,367.51 | 375,644,611.93 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | |
| 公允价值变动 | 73,167,125.84 | 15,871,825.07 | 115,586,444.00 | 24,792,676.65 |
| 加速折旧 | 12,811,678.52 | 1,921,751.78 | 1,500,316.19 | 225,047.43 |
| 合计 | 85,978,804.36 | 17,793,576.85 | 117,086,760.19 | 25,017,724.08 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 886,882,385.88 | 1,426,043,555.37 |
| 可抵扣亏损 | 2,180,045,387.35 | 1,007,453,178.34 |
| 合计 | 3,066,927,773.23 | 2,433,496,733.71 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|------------------|------------------|----|
| 2021 年 | | 8,794,669.02 | — |
| 2022 年 | 87,262,738.14 | 91,207,496.79 | — |
| 2023 年 | 128,629,704.35 | 128,642,556.79 | — |
| 2024 年 | 254,456,206.95 | 254,468,135.94 | — |
| 2025 年 | 524,311,897.01 | 524,340,319.80 | — |
| 2026 年 | 1,185,384,840.90 | | |
| 合计 | 2,180,045,387.35 | 1,007,453,178.34 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同取得成本 | | | | | | |

| | | | | | |
|-----------------|--|--|----------------|--|----------------|
| 合同履约成本 | | | | | |
| 应收退货成本 | | | | | |
| 合同资产 | | | 463,210,110.06 | | 790,650,505.16 |
| 增值税借方余额重分类 | | | 26,183,199.44 | | 28,450,009.82 |
| 预付基建及设备款项 | | | 5,805,946.06 | | 19,492,936.52 |
| 减：减值准备 | | | -73,373,841.66 | | -66,623,632.86 |
| 减：一年内到期的其他非流动资产 | | | -43,254,339.83 | | -72,815,624.73 |
| 合计 | | | 378,571,074.07 | | 699,154,193.91 |

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|------------------|
| 质押借款 | — | 75,206,454.92 |
| 抵押借款 | 200,128,451.29 | — |
| 保证借款 | — | 749,494,968.03 |
| 信用借款 | 96,148,759.47 | 599,215,177.56 |
| 合计 | 296,277,210.76 | 1,423,916,600.51 |

短期借款分类的说明：

抵押借款系子公司苏州金龙公司以土地使用权及其地上建筑物作为抵押物，向中国进出口银行江苏省分行借入短期借款 20,000.00 万元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 商业承兑汇票 | 4,717,180,416.11 | 4,045,966,327.94 |

| | | |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 978,079,971.26 | 864,008,970.50 |
| 进口信用证 | 5,607,974.17 | |
| 合计 | 5,700,868,361.54 | 4,909,975,298.44 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 589,000.00 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 应付货款 | 5,750,426,247.32 | 4,854,003,901.45 |
| 应付设备、工程款 | 609,668,194.84 | 666,264,990.66 |
| 合计 | 6,360,094,442.16 | 5,520,268,892.11 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 预收货款 | 261,272,935.44 | 202,459,148.61 |
| 预收租金 | 4,593,726.46 | |
| 合计 | 265,866,661.90 | 202,459,148.61 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 预收商品款 | 809,685,323.45 | 477,442,594.33 |
| 合计 | 809,685,323.45 | 477,442,594.33 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 302,112,420.35 | 1,696,014,136.95 | 1,698,326,921.22 | 299,799,636.08 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 7,583.62 | 124,000,840.26 | 123,670,747.52 | 337,676.36 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 302,120,003.97 | 1,820,014,977.21 | 1,821,997,668.74 | 300,137,312.44 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 291,160,609.50 | 1,461,222,789.58 | 1,470,936,308.38 | 281,447,090.70 |
| 二、职工福利费 | 1,457,830.22 | 93,714,292.62 | 92,987,216.11 | 2,184,906.73 |
| 三、社会保险费 | 30,465.40 | 47,064,783.16 | 47,058,139.42 | 37,109.14 |
| 其中：医疗保险费 | 23,998.80 | 37,336,135.35 | 37,343,345.63 | 16,788.52 |
| 工伤保险费 | 325.55 | 4,974,008.73 | 4,971,866.36 | 2,467.92 |
| 生育保险费 | 6,141.05 | 4,754,639.08 | 4,742,927.43 | 17,852.70 |
| 四、住房公积金 | 936,563.69 | 57,732,928.94 | 57,724,807.73 | 944,684.90 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 8,526,951.54 | 36,279,342.65 | 29,620,449.58 | 15,185,844.61 |
| 合计 | 302,112,420.35 | 1,696,014,136.95 | 1,698,326,921.22 | 299,799,636.08 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|----------|----------------|----------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 3,432.00 | 101,485,907.70 | 101,438,794.54 | 50,545.16 |
| 2、失业保险费 | 4,151.62 | 3,560,699.22 | 3,558,035.38 | 6,815.46 |
| 3、企业年金缴费 | — | 18,823,418.34 | 18,543,102.60 | 280,315.74 |
| 4、补充养老保险 | | 130,815.00 | 130,815.00 | |
| 合计 | 7,583.62 | 124,000,840.26 | 123,670,747.52 | 337,676.36 |

其他说明：

适用 不适用

40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 60,108,409.51 | 47,382,982.53 |
| 消费税 | 4,514,044.82 | 3,215,002.20 |
| 企业所得税 | 856,821.21 | 4,055,251.53 |
| 个人所得税 | 3,409,735.26 | 3,877,813.22 |
| 城市维护建设税 | 4,738,121.55 | 5,004,908.32 |
| 教育费附加 | 2,783,425.08 | 2,631,493.85 |
| 地方教育费附加 | 1,855,616.59 | 1,754,046.45 |
| 房产税 | 7,728,668.99 | 6,743,602.33 |
| 土地使用税 | 3,119,016.50 | 3,114,601.29 |
| 其他 | 1,381,197.26 | 2,252,525.31 |
| 合计 | 90,495,056.77 | 80,032,227.03 |

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 13,930,995.08 | 11,531,820.89 |
| 其他应付款 | 488,166,675.17 | 519,679,117.85 |
| 合计 | 502,097,670.25 | 531,210,938.74 |

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 普通股股利 | 13,930,995.08 | 11,531,820.89 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| 优先股\永续债股利-XXX | | |
| 优先股\永续债股利-XXX | | |
| 应付股利-XXX | | |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 应付股利-XXX | | |
| 合计 | 13,930,995.08 | 11,531,820.89 |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

| 单位名称 | 2021年12月31日余额 | 未支付原因 |
|-------------|---------------|------------|
| 常州市瑞悦车业有限公司 | 1,878,200.00 | 暂缓支付 |
| 厦门远华电子公司 | 3,829,000.00 | 尚未办理领取股利手续 |
| 合计 | 5,707,200.00 | — |

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 机动车检测及试验费 | 43,830,756.48 | 43,579,525.23 |
| 出口车费用 | 77,848,804.64 | 70,835,938.12 |
| 经销商保证金 | 50,712,557.47 | 48,683,027.98 |
| 其他保证金 | 53,844,956.01 | 53,742,074.55 |
| 内销运费、劳务费 | 36,522,993.12 | 104,351,660.78 |
| 应收账款保理 | 65,643,803.88 | — |
| 股权转让款 | — | 30,117,875.09 |
| 其他 | 159,762,803.57 | 168,369,016.10 |
| 合计 | 488,166,675.17 | 519,679,117.85 |

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1年内到期的长期借款 | 940,864,836.75 | 441,881,513.15 |
| 1年内到期的长期应付款 | 628,725.32 | 16,377,373.90 |
| 1年内到期的租赁负债 | 26,702,446.89 | 26,945,802.78 |
| 一年内到期的夹层投资利息 | 1,090,800.00 | 1,385,400.00 |
| 合计 | 969,286,808.96 | 486,590,089.83 |

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 短期应付债券 | | |
| 应付退货款 | | |
| 政府补助 | | |
| ABS 继续涉入负债 | | |
| 待转销项税额 | 45,844,299.44 | 24,719,483.62 |
| 已背书或贴现未终止确认的 应收票据对应的货款 | 19,210,000.00 | 57,894,000.00 |
| 合计 | 65,054,299.44 | 82,613,483.62 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 质押借款 | — | 1,001,497.22 |
| 抵押借款 | 200,183,310.51 | 400,251,647.36 |
| 保证借款 | 3,401,437,041.67 | 1,228,713,595.80 |
| 信用借款 | 1,247,217,795.08 | 498,269,930.97 |
| 减：一年内到期的长期借款 | -940,864,836.75 | -441,881,513.15 |
| 合计 | 3,907,973,310.51 | 1,686,355,158.20 |

长期借款分类的说明：

抵押借款系子公司苏州金龙公司以土地使用权及其地上建筑物作为抵押物向中国进出口银行江苏省分行贷款 20,000.00 万元。

保证借款系：本公司为子公司金龙（龙海）投资有限公司通过兴业银行股份有限公司漳州分行借入的委托贷款 64,000.00 万元提供连带责任还款保证；

子公司金龙联合公司开具保函，向中国进出口银行厦门分行借入长期借款 19,780.00 万元；

本公司为子公司金龙（龙海）投资有限公司向国家开发银行福建省分行牵头的银团借入的长期借款 216,000.00 万元提供连带责任还款保证。

本公司为子公司金龙联合有限公司向中国进出口银行厦门分行借入长期借款 39,980.00 万元提供连带责任还款保证。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

| 项 目 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年利率区间 |
|------|------------------|------------------|-------------|
| 质押借款 | — | 1,001,497.22 | — |
| 抵押借款 | 200,183,310.51 | 400,251,647.36 | 3.1%-3.78% |
| 保证借款 | 3,401,437,041.67 | 1,228,713,595.80 | 2.7%-4.17% |
| 信用借款 | 1,247,217,795.08 | 498,269,930.97 | 3.18%-4.75% |

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

详见本附注七之 54 “其他权益工具”

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|----------------|------|----------------|------|----------------|----|----------------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 永续债 | | 900,000,000.00 | | 496,000,000.00 | | 900,000,000.00 | | 496,000,000.00 |
| 合计 | | 900,000,000.00 | | 496,000,000.00 | | 900,000,000.00 | | 496,000,000.00 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 租赁付款额 | 192,280,676.83 | 226,391,182.81 |
| 减：未确认融资费用 | -20,844,083.99 | -28,108,015.50 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -26,702,446.89 | -26,945,802.78 |
| 合计 | 144,734,145.95 | 171,337,364.53 |

48、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|--------------|----------------|
| 长期应付款 | 3,342,712.96 | 20,048,434.04 |
| 专项应付款 | | |
| 减：一年内到期的长期应付款项 | -628,725.32 | -16,377,373.90 |
| 合计 | 2,713,987.64 | 3,671,060.14 |

其他说明：

√适用 □不适用

按款项性质列示长期应付款

| 项目 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
|---------------|--------------|---------------|
| 货款 | 3,671,562.17 | 21,129,292.17 |
| 未确认融资费用 | -328,849.21 | -1,080,858.13 |
| 小计 | 3,342,712.96 | 20,048,434.04 |
| 减：一年内到期的长期应付款 | 628,725.32 | 16,377,373.90 |
| 合计 | 2,713,987.64 | 3,671,060.14 |

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 |
|---------|---------------|--------------|
| 货款 | 21,129,292.17 | 3,671,562.17 |
| 未确认融资费用 | -1,080,858.13 | -328,849.21 |

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|--------|---------------|---------------|------|
| 对外提供担保 | | | |
| 未决诉讼 | 28,393,375.25 | 28,393,375.25 | 诉讼 |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|----------|
| 汽车信贷预计担保损失 | 53,366,020.39 | 80,198,270.65 | 合同约定担保责任 |
| 售后服务费 | 1,030,392,906.01 | 896,917,130.61 | 合同约定售后服务 |
| 合计 | 1,112,152,301.65 | 1,005,508,776.51 | / |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：
不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|----------------|---------------|---------------|----------------|------|
| 政府补助 | 261,340,408.72 | 17,366,340.00 | 29,349,351.41 | 249,357,397.31 | 公司申请 |
| 合计 | 261,340,408.72 | 17,366,340.00 | 29,349,351.41 | 249,357,397.31 | / |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入 营业外收 入金额 | 本期计入其 他收益金额 | 其他 变动 | 期末余额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|--|----------------|--------------|---------------------|----------------|----------|----------------|-----------------|
| 龙海生产基地项目补助 | 128,788,000.00 | | — | 180,303.20 | — | 128,607,696.80 | 与资产相关 |
| 中央增投技改项目补贴资金 | 42,320,395.61 | | — | 5,881,800.00 | — | 36,438,595.61 | 与资产相关 |
| 旅游客车出口产业化项目补助 | 10,298,792.97 | 568,000.00 | — | 2,374,946.61 | — | 8,491,846.36 | 与资产、收益 相关 |
| 客车节能安全研发中心建设 及关键零部件产业化项目补助 | 8,956,511.92 | — | — | 1,427,800.00 | — | 7,528,711.92 | 与资产相关 |
| 实施“三位一体”发展战略 促进工业企业转型升级专项 资金项目 | 7,215,592.13 | — | — | 2,985,287.21 | — | 4,230,304.92 | 与资产相关 |
| 新能源客车及零部件的重大 产业化项目补助 | 5,817,842.91 | — | — | 960,472.25 | — | 4,857,370.66 | 与资产相关 |
| 纯电动汽车重大科技专项补 助 | 3,244,892.87 | — | — | 769,598.17 | — | 2,475,294.70 | 与资产相关 |
| 环保专项补贴 | 2,078,242.54 | — | — | 185,769.14 | — | 1,892,473.40 | 与资产相关 |
| 新能源汽车推广应用补贴 | 1,165,800.00 | 154,800.00 | — | 179,100.00 | — | 1,141,500.00 | 与资产相关 |
| 客车车身制造工艺提升及产 业化项目补助 | 1,619,190.19 | | — | 494,000.00 | — | 1,125,190.19 | 与资产相关 |
| 客车与工程机械 NVH 公共服 务平台建设科技计划重大项 目补助 | 1,643,310.14 | | — | 281,800.00 | — | 1,361,510.14 | 与资产相关 |
| 技改项目以及智能制造补助 | 5,371,131.72 | 3,637,940.00 | — | 1,219,194.90 | — | 7,789,876.82 | 与资产相关 |
| 新型轻客焊装生产线及产业 化项目补助 | 1,481,885.61 | | — | 371,485.72 | — | 1,110,399.89 | 与资产相关 |
| 新能源汽车开发能力建设及 产业化项目补助 | 1,623,897.03 | | — | 52,600.00 | — | 1,571,297.03 | 与资产相关 |

| | | | | | | | |
|---------------------------------|---------------|--------------|---|--------------|---|---------------|----------------|
| 转型升级资金技术改造专项补助 | 1,248,073.71 | | — | 243,000.00 | — | 1,005,073.71 | 与资产相关 |
| 新型轻客焊装生产线建设及产业化项目补助 | 1,214,106.61 | | — | 262,843.66 | — | 951,262.95 | 与资产相关 |
| 商用车电机系统总成共性化技术平台与商用车产业证课题经费 | 1,768,593.75 | 494,100.00 | — | 228,400.00 | — | 2,034,293.75 | 与资产相关 |
| 重点制造业企业技术改造项目 | 1,076,917.25 | 50,000.00 | — | 308,385.64 | — | 818,531.61 | 与资产相关 |
| 科技计划项目清洁能源客车轻量化技术与产业化项目经费 | 718,338.85 | — | — | 178,600.00 | — | 539,738.85 | 与资产相关 |
| 工业稳增长促转型补助 | 545,523.15 | — | — | 102,330.00 | — | 443,193.15 | 与资产相关 |
| 客车安全与节能技术企业重点实验室项目补助 | 392,500.00 | — | — | 90,000.00 | — | 302,500.00 | 与资产相关 |
| 企业工业投资及技术改造奖励金 | 12,255,924.28 | 2,020,000.00 | — | 1,201,322.01 | — | 13,074,602.27 | 与资产相关 |
| SiC 功率模块在新能源汽车电机控制系统中的应用技术与示范补助 | 1,520,466.28 | 920,000.00 | — | 1,611,582.45 | — | 828,883.83 | 与收益相关 |
| 整车和关键部件研发及产业化补助 | 2,380,219.26 | 870,000.00 | — | 1,010,142.24 | — | 2,240,077.02 | 与收益相关 |
| 面向园区环境的智能无人驾驶装备研发及产业化项目补助 | 2,141,999.98 | 816,000.00 | — | 245,900.00 | — | 2,712,099.98 | 与资产相关 |
| 企业研发费用补助 | 1,600,000.00 | — | — | 1,600,000.00 | — | 0.00 | 与资产相关 |
| “冷链消毒防疫系统研发及应用”资助款 | — | 1,700,000.00 | — | 500,000.00 | — | 1,200,000.00 | 与资产相关 |
| 产业领军补助资金 | — | 4,000,000.00 | — | — | — | 4,000,000.00 | 与收益相关 |
| 疫情防控产品研发与快速转化应用 | — | 785,500.00 | — | — | — | 785,500.00 | 与资产相关 |
| 其他 | 12,852,259.96 | 1,350,000 | — | 4,402,688.21 | — | 9,799,571.75 | 与资产相关/ 收益相关 |

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 合同负债 | | |
| 国开发展基金有限公司夹层投资 | 324,000,000.00 | 324,000,000.00 |
| 合计 | 324,000,000.00 | 324,000,000.00 |

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 717,047,417.00 | | | | | | 717,047,417.00 |

54、其他权益工具**(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

√适用 □不适用

说明：①其他权益工具本期减少系赎回中铁信托·厦门金龙第1期可续期信托贷款9亿元。

②其他权益工具本期增加系本公司发行“工银瑞信投资金龙汽车单一资产管理计划”，发行规模为5亿元。

本公司本期申请的永续债权投资能够无条件避免交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务，亦无须通过公司自身权益工具结算，满足《企业会计准则第37号-金融工具列报》以及《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》关于权益工具的确认条件，故分类为权益工具。

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|----------------|------|----------------|------|----------------|----|----------------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 永续债 | | 900,000,000.00 | | 496,000,000.00 | | 900,000,000.00 | — | 496,000,000.00 |
| 合计 | | 900,000,000.00 | | 496,000,000.00 | | 900,000,000.00 | — | 496,000,000.00 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|------|--------------|------------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 1,371,379,023.31 | | 7,101,808.02 | 1,364,277,215.29 |

| | | | | |
|--------|------------------|------------|--------------|------------------|
| 其他资本公积 | 22,254,295.25 | 480,182.44 | | 22,734,477.69 |
| 合计 | 1,393,633,318.56 | 480,182.44 | 7,101,808.02 | 1,387,011,692.98 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积-股本溢价减少 7,101,808.02 元，系收购子公司金龙礼宾车公司少数股东 35% 股权。

本期资本公积-其他资本公积增加 365,289.51 元，系权益法下确认被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | 期末余额 |
|--------------------|---------------|---------------|--------------------|----------------------|---------|---------------|-----------|---------------|------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | | | | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 1,725,000.00 | -5,225,000.00 | — | 0.00 | 0.00 | -5,225,000.00 | 0.00 | -3,500,000.00 | |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 1,725,000.00 | -5,225,000.00 | — | | | -5,225,000.00 | | -3,500,000.00 | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -1,469,553.40 | 269,807.94 | — | — | — | 203,202.94 | 66,605.00 | -1,266,350.46 | |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | -211,545.35 | 109,886.91 | — | — | — | 109,886.91 | — | -101,658.44 | |
| 外币财务报 | -1,258,008.05 | 159,921.03 | — | — | — | 93,316.03 | 66,605.00 | -1,164,692.02 | |

| | | | | | | | | |
|----------|------------|---------------|---|---|---|---------------|-----------|---------------|
| 表折算差额 | | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | 255,446.60 | -4,955,192.06 | — | — | — | -5,021,797.06 | 66,605.00 | -4,766,350.46 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

不适用

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 安全生产费 | 38,489,289.88 | 17,113,723.57 | 16,617,781.91 | 38,985,231.54 |
| 合计 | 38,489,289.88 | 17,113,723.57 | 16,617,781.91 | 38,985,231.54 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 130,690,758.98 | — | | 130,690,758.98 |
| 任意盈余公积 | 143,280,928.43 | — | | 143,280,928.43 |
| 合计 | 273,971,687.41 | — | | 273,971,687.41 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 1,785,128,838.49 | 1,825,987,008.72 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-) | | — |
| 调整后期初未分配利润 | 1,785,128,838.49 | 1,825,987,008.72 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -595,219,624.26 | 31,900,434.56 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 3,168,709.68 |
| 提取任意盈余公积 | | 3,168,709.68 |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 3,585,237.09 | 17,926,185.43 |
| 其他 | 40,674,027.77 | 48,495,000.00 |
| 期末未分配利润 | 1,145,649,949.37 | 1,785,128,838.49 |

说明：其他为永续债的利息支出 40,674,027.77 元。

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 14,415,877,857.99 | 13,232,225,433.32 | 13,112,014,658.37 | 11,582,784,960.64 |
| 其他业务 | 1,002,538,036.72 | 829,279,196.23 | 845,859,258.61 | 648,581,419.92 |
| 合计 | 15,418,415,894.71 | 14,061,504,629.55 | 13,957,873,916.98 | 12,231,366,380.56 |

(2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本年度 | 具体扣除情况 | 上年度 | 具体扣除情况 |
|---|------------------|-------------------------------------|------------------|-------------------------------------|
| 营业收入金额 | 1,541,841.589471 | | 1,395,787.391698 | |
| 营业收入扣除项目合计金额 | 100,253.803672 | | 84,585.925861 | |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%) | 6.50 | / | 6.06 | / |
| 一、与主营业务无关的业务收入 | | | | |
| 1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。 | 83,534.786571 | 配件销售、运输服务、二次索赔服务、废料收入、租赁收入等，与主营业务无关 | 84,585.925861 | 配件销售、运输服务、二次索赔服务、废料收入、租赁收入等，与主营业务无关 |
| 2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。 | | | | |
| 3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。 | 16,719.017101 | 平台贸易，与主营业务无关 | | |
| 4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。 | | | | |
| 5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。 | | | | |
| 6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。 | | | | |
| 与主营业务无关的业务收入小计 | 100,253.803672 | | 84,585.925861 | |
| 二、不具备商业实质的收入 | | | | |
| 1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。 | | | | |
| 2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。 | | | | |

| | | | | |
|--|------------------|--|------------------|--|
| 3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。 | | | | |
| 4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。 | | | | |
| 5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。 | | | | |
| 6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。 | | | | |
| 不具备商业实质的收入小计 | | | | |
| 三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入 | | | | |
| 营业收入扣除后金额 | 1,441,587.785799 | | 1,311,201.465837 | |

(3). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 集团总计 | 合计 |
|------------|-------------------|-------------------|
| 商品类型 | | |
| 汽车及车身件 | 14,415,877,857.99 | 14,415,877,857.99 |
| | | |
| 按经营地区分类 | | |
| 境内 | 9,663,443,297.21 | 9,663,443,297.21 |
| 境外 | 4,752,434,560.78 | 4,752,434,560.78 |
| 市场或客户类型 | | |
| | | |
| | | |
| 合同类型 | | |
| | | |
| | | |
| 按商品转让的时间分类 | | |
| | | |
| | | |
| 按合同期限分类 | | |
| | | |
| | | |
| 按销售渠道分类 | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | 14,415,877,857.99 | 14,415,877,857.99 |

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税 | 31,864,143.95 | 27,791,819.56 |
| 城市维护建设税 | 9,340,632.67 | 10,749,565.04 |
| 教育费附加 | 5,198,488.97 | 9,156,310.85 |
| 房产税 | 17,849,754.24 | 17,007,473.85 |
| 土地使用税 | 7,851,433.36 | 7,138,851.69 |
| 车船使用税 | 128,794.33 | 169,752.63 |

| | | |
|-----|---------------|---------------|
| 印花税 | 7,095,398.40 | 6,603,684.06 |
| 其他 | 3,637,176.10 | 49,534.76 |
| 合计 | 82,965,822.02 | 78,666,992.44 |

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 283,541,186.58 | 259,881,337.28 |
| 差旅、交通费 | 59,674,260.07 | 32,829,464.43 |
| 出口费用 | 61,763,988.40 | 66,966,078.64 |
| 运杂费 | 9,478,963.26 | 4,356,915.86 |
| 售后服务费 | 185,940,623.13 | -22,898,715.30 |
| 广告宣传费 | 20,763,380.56 | 23,510,091.66 |
| 业务招待费 | 48,322,445.03 | 39,291,803.54 |
| 其他费用 | 84,110,606.57 | 69,401,321.31 |
| 合计 | 753,595,453.60 | 473,338,297.42 |

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 285,343,147.16 | 249,082,026.81 |
| 办公费 | 22,428,458.01 | 19,873,966.88 |
| 折旧费 | 27,209,782.99 | 31,639,109.45 |
| 差旅及交通费 | 4,839,272.99 | 4,206,794.85 |
| 业务招待费 | 1,350,790.89 | 1,508,659.58 |
| 无形资产摊销 | 13,441,422.94 | 7,684,772.41 |
| 诉讼费 | 10,478,124.25 | 12,986,289.14 |
| 租金 | 9,398,184.33 | 14,706,402.68 |
| 审计费、咨询费 | 12,748,238.60 | 9,536,237.23 |
| 软件服务费 | 10,078,798.60 | 1,251,645.34 |
| 其他费用 | 51,148,397.22 | 37,527,643.76 |
| 合计 | 448,464,617.98 | 390,003,548.13 |

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 人工费 | 348,742,731.77 | 314,734,462.17 |
| 产品开发试验费 | 147,155,620.15 | 181,153,692.52 |
| 材料费 | 60,604,129.26 | 62,895,314.87 |
| 折旧及摊销费 | 41,925,503.56 | 37,399,618.13 |
| 其他费用 | 44,676,320.29 | 31,548,033.10 |
| 合计 | 643,104,305.03 | 627,731,120.79 |

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 138,336,665.53 | 138,384,642.22 |
| 其中：租赁负债利息支出 | 7,167,550.85 | |
| 减：利息收入 | -43,533,548.97 | -49,886,829.30 |
| 减：资本化利息 | -61,612,219.85 | -36,558,692.73 |
| 汇兑净损失 | 47,850,889.97 | 68,368,159.56 |
| 手续费及其他 | 11,454,629.17 | 10,556,547.80 |
| 合计 | 92,496,415.85 | 130,863,827.55 |

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 计入其他收益的政府补助 | 101,145,728.64 | 119,962,737.91 |
| 其他与日常活动相关且计入其他收益的项目 | 656,213.27 | 6,296,627.32 |
| 合计 | 101,801,941.91 | 126,259,365.23 |

其他说明：

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------|----------------|----------------|-------------|
| 一、计入其他收益的政府补助 | 101,145,728.64 | 119,962,737.91 | — |
| 其中：与递延收益相关的政府补助 | 25,333,602.23 | 20,004,991.85 | 与资产相关 |
| 与递延收益相关的政府补助 | 4,015,749.18 | 3,848,903.14 | 与收益相关 |
| 直接计入当期损益的政府补助 | 71,796,377.23 | 96,108,842.92 | 与收益相关 |
| 二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目 | 656,213.27 | 6,296,627.32 | — |
| 其中：个税扣缴税款手续费 | 633,107.71 | 721,640.46 | — |
| 增值税减免 | 280.00 | 1,381,214.77 | — |
| 债务重组收益 | | 3,884,254.88 | — |
| 其他 | 22,825.56 | 309,517.21 | — |
| 合计 | 101,801,941.91 | 126,259,365.23 | — |

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -2,610,631.22 | 5,176,080.91 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | — | -20,262.84 |

| | | |
|----------------------|----------------|----------------|
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | 2,524,009.26 | — |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 47,787,848.33 | 17,377,347.56 |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 其他非流动金融资产持有期间取得的投资收益 | 1,438,746.55 | 200,000.00 |
| 银行理财产品收益 | 71,134,362.65 | 76,986,424.61 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | — | 3,814,534.82 |
| 金融资产转移确认收益 | -77,905,751.59 | -20,576,038.75 |
| 其他 | 2,199,495.89 | 1,415,094.34 |
| 合计 | 44,568,079.87 | 84,373,180.65 |

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|----------------|----------------|
| 交易性金融资产 | 8,354,814.53 | 4,437,713.22 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| 衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 11,953,369.33 | 3,392,192.57 |
| 其他非流动金融资产公允价值变动收益 | -37,610,000.00 | -35,661,761.79 |
| 合计 | -17,301,816.14 | -27,831,856.00 |

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 应收票据坏账损失 | 242,604.77 | 1,693,144.48 |
| 应收账款坏账损失 | -14,563,392.47 | 59,383,974.55 |
| 其他应收款坏账损失 | 10,333,412.42 | -18,502,904.76 |
| 债权投资减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | -975,468.12 | -251,924.78 |
| 合同资产减值损失 | | |
| 应收款项融资坏账损失 | 1,225,281.11 | -995,117.35 |

| | | |
|-------------|----------------|---------------|
| 一年内到期的长期应收款 | -2,266,401.96 | -240,557.14 |
| 预计担保损失 | -26,832,250.26 | -9,827,289.74 |
| 合计 | -32,836,214.51 | 31,259,325.26 |

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 一、坏账损失 | | |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -226,152,080.51 | -142,414,432.99 |
| 三、长期股权投资减值损失 | | |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | -86,274.49 | -1,103,666.86 |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | | |
| 八、生产性生物资产减值损失 | | |
| 九、油气资产减值损失 | | |
| 十、无形资产减值损失 | | |
| 十一、商誉减值损失 | | |
| 十二、其他 | | |
| 合计 | -226,238,355.00 | -143,518,099.85 |

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-----------|--------------|
| 固定资产处置利得或损失 | 68,954.06 | 1,348,292.72 |
| 合计 | 68,954.06 | 1,348,292.72 |

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-------|-------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |

| | | | |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | | | |
| 非流动资产毁损报废利得 | 912,049.75 | — | 912,049.75 |
| 无法支付的应付款项 | 4,992,461.77 | 5,248,737.51 | 4,992,461.77 |
| 赔偿金、违约金收入 | 7,098,723.41 | 8,966,180.80 | 7,098,723.41 |
| 其他营业外收入 | 542,857.65 | 1,038,787.47 | 542,857.65 |
| 合计 | 13,546,092.58 | 15,253,705.78 | 13,546,092.58 |

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 3,689,589.22 | 2,758,074.99 | 3,689,589.22 |
| 其中：固定资产处置损失 | | | |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 罚款及滞纳金支出 | 358,679.92 | 138,842.19 | 358,679.92 |
| 防疫捐赠 | — | 3,827,120.88 | — |
| 其他捐赠支出 | 100,000.00 | 293,858.85 | 100,000.00 |
| 违约金、赔偿金 | 2,374,924.75 | 5,106,832.06 | 2,374,924.75 |
| 其他 | 434,379.04 | 637,382.62 | 434,379.04 |
| 合计 | 6,957,572.93 | 12,762,111.59 | 6,957,572.93 |

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 4,035,530.21 | 10,904,127.88 |
| 递延所得税费用 | -15,053,072.77 | 28,619,280.67 |
| 合计 | -11,017,542.56 | 39,523,408.55 |

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|-----------------|
| 利润总额 | -787,064,239.48 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -196,766,059.87 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 70,865,459.66 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 302,171.99 |
| 非应税收入的影响 | 1,215,081.48 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 7,432,662.77 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -1,850,581.43 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 171,798,819.36 |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益 | -652,657.81 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的暂时性差异的影响 | -708,889.07 |
| 研发费用加计扣除 | -62,622,060.71 |
| 其他 | -31,488.93 |
| 所得税费用 | -11,017,542.56 |

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况以及其他综合收益各项目的调节情况详见附注七、77 其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|------------------|
| 收回保证金 | 435,105,497.39 | 385,278,175.29 |
| 政府补助 | 86,678,841.29 | 177,944,067.92 |
| 利息收入 | 47,199,269.69 | 49,886,829.30 |
| 其他 | 274,151,803.70 | 496,539,577.06 |
| 合计 | 843,135,412.07 | 1,109,648,649.57 |

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 销售费用、管理费用及财务费用中的手续费付现支出 | 883,046,404.92 | 822,776,045.12 |
| 保证金支出 | 426,433,860.59 | 376,444,344.27 |
| 其他 | 390,995,795.05 | 325,045,416.76 |
| 合计 | 1,700,476,060.56 | 1,524,265,806.15 |

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|-------|---------------|
| 衍生金融工具实际交割收益 | | 17,377,347.56 |
| 工程质保金 | | |
| 合计 | | 17,377,347.56 |

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 购买少数股东股权 | | 10,178,005.00 |
| 偿还夹层投资借款 | | 86,000,000.00 |
| 非公开发行相关费用 | | 9,129,734.26 |
| 偿还永续债 | 900,000,000.00 | |
| 支付租赁负债的本金和利息 | 34,014,125.31 | |
| 其他 | 2,000,000.00 | |
| 合计 | 936,014,125.31 | 105,307,739.26 |

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|-----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -776,046,696.92 | 60,762,143.74 |
| 加：资产减值准备 | 226,238,355.00 | 143,518,099.85 |
| 信用减值损失 | 32,836,214.51 | -31,259,325.26 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 231,705,239.84 | 226,174,878.57 |
| 使用权资产摊销 | 31,438,419.26 | |
| 无形资产摊销 | 20,364,784.54 | 23,804,878.02 |
| 长期待摊费用摊销 | 7,990,569.49 | 22,717,456.18 |

| | | |
|----------------------------------|------------------|-------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -68,954.06 | -1,348,292.72 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 2,777,539.47 | 2,758,074.99 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 17,301,816.14 | 27,831,856.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 110,264,424.64 | 157,036,172.26 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -119,516,648.73 | -103,534,125.06 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -8,403,925.54 | 34,398,868.74 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -6,649,147.23 | -5,779,588.07 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -705,278,761.04 | -266,426,538.03 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 1,027,080,698.75 | 2,255,442,521.36 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 1,794,090,028.53 | -2,378,876,563.15 |
| 其他 | 495,941.66 | 3,232,920.77 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,886,619,898.31 | 170,453,438.19 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 5,778,779,594.53 | 4,096,134,599.58 |
| 减：现金的期初余额 | 4,096,134,599.58 | 5,113,342,746.58 |
| 加：现金等价物的期末余额 | 1,128,000,000.00 | 1,034,903,938.39 |
| 减：现金等价物的期初余额 | 1,034,903,938.39 | 1,173,620,000.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,775,741,056.56 | -1,155,924,208.61 |

说明：公司销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额 1,819,093,334.50 元。

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 5,778,779,594.53 | 4,096,134,599.58 |
| 其中：库存现金 | 158,215.80 | 154,462.41 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 5,778,621,378.73 | 4,095,980,137.17 |
| 二、现金等价物 | 1,128,000,000.00 | 1,034,903,938.39 |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 6,906,779,594.53 | 5,131,038,537.97 |

| | | |
|-----------------------------|--|--|
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |
|-----------------------------|--|--|

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------------|------------------|--------------------------|
| 银行存款 | 7,925,000.18 | 业务原因受限 |
| 其他货币资金-保证金 | 789,629,997.18 | 用于银行承兑汇票、信用证、汽车按揭消费性贷款担保 |
| 应收款项融资 | 58,678,430.00 | 银行授信质押 |
| 固定资产 | 261,179,653.89 | 银行借款抵押担保 |
| 无形资产 | 120,876,608.56 | 银行借款抵押担保 |
| 应收账款 | 8,711,586.76 | 银行授信质押 |
| 合计 | 1,247,001,276.57 | |

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|----------------|--------|----------------|
| 货币资金 | - | - | |
| 其中：美元 | 100,004,504.29 | 6.3757 | 637,598,718.00 |
| 港币 | 963,743.84 | 0.8176 | 787,956.96 |
| 欧元 | 33,822,558.98 | 7.2197 | 244,188,729.07 |
| 英镑 | 666,423.53 | 8.6064 | 5,735,507.47 |
| 卢布 | 1,461,734.75 | 0.0855 | 124,930.32 |
| 应收账款 | - | - | |
| 其中：美元 | 55,801,629.53 | 6.3757 | 355,774,449.39 |
| 欧元 | 2,586,999.25 | 7.2197 | 18,677,358.49 |
| 长期借款 | - | - | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

其他说明：

| 项 目 | 2021 年 12 月 31 日外币 余额 | 折算汇率 | 2021 年 12 月 31 日折算 人民币余额 |
|-------|--------------------------|--------|-----------------------------|
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 2,379,348.69 | 6.3757 | 15,170,013.44 |
| 欧元 | 4,764,746.20 | 7.2197 | 34,400,038.14 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：美元 | 3,180,321.44 | 6.3757 | 20,276,775.41 |
| 欧元 | 206,843.63 | 7.2197 | 1,493,348.96 |
| 港币 | 169,000.00 | 0.8176 | 138,174.40 |

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

√适用 □不适用

| 境外经营实体名称 | 主要经营地 | 记账本位币 | 记账本位币发生变化的原因 |
|-----------------|-------|-------|-------------------|
| 金旅客车有限责任公司（俄罗斯） | 俄罗斯 | 卢布 | 当地经营活动中收取款项所使用的货币 |
| 海格（香港）国际有限公司 | 香港 | 港币 | 香港注册的公司 |
| 锦田有限公司 | 香港 | 港币 | 香港注册的公司 |
| 金龙国贸（香港）有限公司 | 香港 | 港币 | 香港注册的公司 |

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-------------|---------------|-------|---------------|
| 计入递延收入的政府补助 | 11,576,340.00 | 与资产相关 | 29,349,351.41 |
| 计入其他收益的政府补助 | 71,796,377.23 | 与收益相关 | 71,796,377.23 |

说明：（1）与资产相关的政府补助详见本附注“递延收益”章节

(2) 与收益相关的政府补助

| 补助项目 | 种类 | 本期发生额 | 计入损益的列报项目 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------|------|---------------|-----------|-------------|
| 科技奖金补助 | 财政拨款 | 33,145,859.85 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 社保补贴 | 财政拨款 | 2,952,541.50 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 商务发展专项资金 | 财政拨款 | 2,015,460.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 税收返还及奖励金 | 财政拨款 | 430,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |

| 补助项目 | 种类 | 本期发生额 | 计入损益的列报项目 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------------|------|---------------|-----------|-------------|
| 信保补贴 | 财政拨款 | 10,980,368.33 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 产业转型升级项目资金 | 财政拨款 | 600,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 技能培训补贴 | 财政拨款 | 3,101,712.38 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 新产品开发奖励 | 财政拨款 | 10,000,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 三高企业扶持奖金 | 财政拨款 | 2,514,100.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 先进制造业专项奖金 | 财政拨款 | 1,070,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 防疫补贴 | 财政拨款 | 331,400.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 其他直接计入其他收益的补助与补贴 | 财政拨款 | 1,635,177.95 | 其他收益 | 与收益相关 |
| SiC 功率模块在新能源汽车电机控制系统中的应用技术与示范补贴 | 财政拨款 | 1,611,582.45 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 高性能新能源客车整车和关键部件研发及产业化 | 财政拨款 | 1,010,142.24 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 增值税即征即退 | 财政拨款 | 3,019,757.22 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 合计 | — | 74,418,101.92 | | — |

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

本公司作为承租人

| 项 目 | 2021 年度金额 |
|------------------------|---------------|
| 本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用 | 26,414,012.65 |
| 租赁负债的利息费用 | 7,167,550.85 |
| 与租赁相关的总现金流出 | 34,014,125.31 |

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

2021年6月，本公司的子公司金龙联合公司在中国香港投资设立金龙国贸（香港）有限公司，注册资本50.00万美元。

6、 其他

适用 不适用

九、 在其他主体中的权益**1、 在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-----------------|-------|-----|------------|---------|---------|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 厦门金龙联合汽车工业有限公司 | 厦门 | 厦门 | 整车生产销售 | 76.00 | 24.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 厦门金龙旅行车有限公司 | 厦门 | 厦门 | 整车生产销售 | 60.00 | — | 非同一控制下企业合并 |
| 厦门金龙汽车车身有限公司 | 厦门 | 厦门 | 汽车车身生产销售 | 87.69 | — | 非同一控制下企业合并 |
| 锦田有限公司 | 香港 | 香港 | 股权投资 | 100.00 | — | 非同一控制下企业合并 |
| 厦门创程环保科技有限公司 | 厦门 | 厦门 | 企业投资 | 100.00 | — | 非同一控制下企业合并 |
| 金龙汽车（西安）有限公司 | 西安 | 西安 | 整车生产销售 | 20.00 | 40.00 | 设立 |
| 厦门金龙汽车新能源科技有限公司 | 厦门 | 厦门 | 工程和技术研发和试验 | 55.00 | 30.00 | 设立 |
| 金龙（龙海）投资有限公司 | 龙海 | 龙海 | 客车产业投资 | 61.88 | — | 设立 |
| 厦门金龙机动车检测有限公司 | 厦门 | 厦门 | 机动车辆检测 | — | 100.00 | 设立 |
| 厦门金龙电控科技有限公司 | 厦门 | 厦门 | 汽车零部件及配件制造 | — | 100.00 | 设立 |
| 广州金龙汽车销售有限公司 | 广州 | 广州 | 汽车销售 | — | 100.00 | 设立 |
| 厦门金龙国际贸易有限公司 | 厦门 | 厦门 | 货物进出口 | — | 100.00 | 设立 |
| 金龙联合汽车工业（苏 | 苏州 | 苏州 | 整车生产销 | 2.141 | 63.0757 | 设立 |

| | | | | | | |
|-----------------|------|------|---------------|-------|--------|------------|
| 州)有限公司 | | | 售 | | | |
| 苏州金龙海格汽车检测有限公司 | 苏州 | 苏州 | 机动车辆检测 | — | 100.00 | 设立 |
| 苏州海格汽车销售有限公司 | 苏州 | 苏州 | 汽车销售 | — | 100.00 | 设立 |
| 海格(香港)国际有限公司 | 香港 | 香港 | 国际贸易 | — | 100.00 | 设立 |
| 昆山海格汽车销售有限公司 | 昆山 | 昆山 | 汽车销售 | — | 100.00 | 设立 |
| 上海创程车联网络科技有限公司 | 上海 | 上海 | 车载智能通讯设备研发、销售 | — | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 苏州市海格职业培训学校 | 苏州 | 苏州 | 职业培训 | — | 100.00 | 设立 |
| 北京创程车联网络科技有限公司 | 北京 | 北京 | 技术开发 | — | 100.00 | 设立 |
| 广州苏金汽车销售有限公司 | 广州 | 广州 | 汽车销售 | — | 100.00 | 设立 |
| 厦门金龙旅游客车有限公司 | 厦门 | 厦门 | 整车生产销售 | 37.50 | 37.50 | 设立 |
| 厦门金龙新福达底盘有限公司 | 厦门 | 厦门 | 汽车底盘制造 | — | 60.00 | 设立 |
| 厦门金旅机动车检测有限公司 | 厦门 | 厦门 | 机动车辆检测 | — | 100.00 | 设立 |
| 金旅客车有限责任公司(俄罗斯) | 圣彼得堡 | 圣彼得堡 | 客车销售 | — | 100.00 | 设立 |
| 厦门金龙轻型客车车身有限公司 | 厦门 | 厦门 | 汽车车身生产销售 | — | 91.79 | 同一控制下企业合并 |
| 深圳市金旅客车销售有限公司 | 深圳 | 深圳 | 汽车销售 | — | 100.00 | 设立 |
| 厦门金龙客车有限公司 | 厦门 | 厦门 | 整车生产销售 | — | 100.00 | 设立 |
| 广州市格瑞汽车销售服务有限公司 | 广州 | 广州 | 汽车销售 | — | 100.00 | 设立 |
| 深圳市金龙汽车销售有限公司 | 深圳 | 深圳 | 汽车销售 | — | 100.00 | 设立 |
| 湖北金旅客车有限公司 | 孝感 | 孝感 | 汽车销售 | — | 100.00 | 设立 |
| 厦门金龙礼宾车有限公司 | 厦门 | 厦门 | 客车经销、维修等 | 90.00 | — | 非同一控制下企业合并 |
| 金龙汽车车身(常州)有限公司 | 常州 | 常州 | 汽车车身生产销售 | — | 51.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 武汉市金旅客车销售有限公司 | 武汉 | 武汉 | 汽车销售 | — | 100.00 | 设立 |
| 重庆众思创智能科技有限公司 | 重庆 | 重庆 | 模具生产销售 | — | 65.70 | 非同一控制下企业合并 |
| 金龙国贸(香港)有限公司 | 香港 | 香港 | 贸易 | | 100.00 | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|------------------|-----------|--------------|----------------|------------|
| 厦门金龙旅行车有限公司 | 40% | -14,555.31 | — | 34,485.49 |
| 厦门金龙汽车车身有限公司 | 12.31% | 90.62 | 131.00 | 24,970.37 |
| 金龙联合汽车工业（苏州）有限公司 | 34.78330% | -4,053.85 | 819.20 | 41,620.19 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|------------------|------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 厦门金龙旅行车有限公司 | 521,005.89 | 62,386.95 | 583,392.84 | 458,983.80 | 39,764.82 | 498,748.62 | 535,099.64 | 43,614.14 | 578,713.78 | 426,144.25 | 31,587.50 | 457,731.75 |
| 厦门金龙汽车车身有限公司 | 70,531.07 | 63,865.15 | 134,396.22 | 21,075.26 | 2,119.76 | 23,195.02 | 68,562.78 | 68,420.42 | 136,983.20 | 23,376.58 | 3,114.56 | 26,491.14 |
| 金龙联合汽车工业(苏州)有限公司 | 600,442.93 | 99,728.62 | 700,171.55 | 509,217.19 | 71,298.69 | 580,515.88 | 545,099.13 | 139,992.50 | 685,091.63 | 491,331.18 | 60,880.32 | 552,211.50 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|------------------|------------|------------|------------|------------|------------|----------|----------|------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 厦门金龙旅行车有限公司 | 474,520.53 | -36,354.47 | -36,337.82 | 112,858.94 | 397,836.52 | 1,715.59 | 1,837.19 | 15,680.38 |
| 厦门金龙汽车车身有限公司 | 49,822.97 | 1,986.43 | 1,986.43 | 4,923.30 | 44,695.14 | 2,308.28 | 2,308.28 | 10,246.75 |
| 金龙联合汽车工业(苏州)有限公司 | 541,543.20 | -10,978.82 | -10,978.82 | 50,762.53 | 477,043.04 | 5,233.73 | 5,233.73 | -43,264.22 |

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

2021年11月，本公司以评估对价竞拍集美区法院拍卖的安捷轮汽车销售有限公司持有的金龙礼宾车公司35%股权。2021年12月，本公司支付上述股权款8,290,301.91元，并完成工商变更程序，变更后本公司持有金龙礼宾车公司90%的股权。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| | 金龙礼宾车公司 |
|--------------------------|---------------|
| 购买成本/处置对价 | 8,290,301.91 |
| --现金 | 8,290,301.91 |
| --非现金资产的公允价值 | |
| | |
| 购买成本/处置对价合计 | 8,290,301.91 |
| 减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 1,188,493.89 |
| 差额 | 7,101,808.02 |
| 其中:调整资本公积 | -7,101,808.02 |
| 调整盈余公积 | |
| 调整未分配利润 | |

其他说明

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------------|-------|-----|----------|---------|-------|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 厦门金龙汽车空调有限公司 | 厦门 | 厦门 | 汽车空调生产销售 | 50.00 | | 权益法 |
| 厦门金龙江申车架有限公司 | 厦门 | 厦门 | 汽车车架生产销售 | 50.00 | | 权益法 |
| 金龙江申(杭州)汽车零部件有限公司 | 杭州 | 杭州 | 汽车车架生产销售 | 50.00 | | 权益法 |
| 厦门金龙汽车座椅有限公司 | 厦门 | 厦门 | 生产加工汽车座椅 | 30.00 | 10.00 | 权益法 |

| | | | | | | |
|--------------|----|----|---------|-------|---|-----|
| 厦门金龙汽车电器有限公司 | 厦门 | 厦门 | 生产汽车电器等 | 30.25 | — | 权益法 |
|--------------|----|----|---------|-------|---|-----|

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：
不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：
不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | | 期初余额/ 上期发生额 | |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 厦门金龙江申车架有限公司 | 厦门金龙汽车空调有限公司 | 厦门金龙江申车架有限公司 | 厦门金龙汽车空调有限公司 |
| 流动资产 | 108,154,187.51 | 176,717,368.36 | 115,393,790.73 | 205,749,039.72 |
| 其中：现金和现金等价物 | 16,605,078.82 | 62,982,751.94 | 19,267,702.07 | 51,276,252.04 |
| 非流动资产 | 75,291,322.97 | 42,105,378.03 | 83,149,043.33 | 44,221,844.30 |
| 资产合计 | 183,445,510.48 | 218,822,746.39 | 198,542,834.06 | 249,970,884.02 |
| 流动负债 | 91,324,181.97 | 61,005,162.33 | 98,665,144.19 | 61,541,607.32 |
| 非流动负债 | 1,010,122.41 | 18,359,735.76 | 1,414,229.21 | 17,401,906.36 |
| 负债合计 | 92,334,304.38 | 79,364,898.09 | 100,079,373.40 | 78,943,513.68 |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 91,111,206.10 | 139,457,848.30 | 98,463,460.66 | 141,027,370.34 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 45,555,603.05 | 69,728,924.15 | 49,231,730.33 | 70,513,685.17 |
| 调整事项 | | -4,791.73 | | -4,791.73 |
| --商誉 | | | | |
| --内部交易未实现利润 | | | | |
| --其他 | | | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 45,555,603.05 | 69,724,132.42 | 49,231,730.33 | 70,508,893.44 |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 82,438,001.49 | 91,011,183.50 | 100,602,412.36 | 108,377,122.64 |
| 财务费用 | 1,990,652.89 | -511,772.20 | 2,543,269.32 | -637,770.47 |
| 所得税费用 | 173,255.60 | 1,227,568.48 | -35,071.23 | 1,573,217.10 |
| 净利润 | -7,352,254.56 | 8,322,717.89 | -1,617,399.66 | 14,840,726.68 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | -7,352,254.56 | 8,322,717.89 | -1,617,399.66 | 14,840,726.68 |

| | | | | |
|-----------------|--|--------------|--|--------------|
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 |
|-----------------|--|--------------|--|--------------|

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | | 期初余额/ 上期发生额 | |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 厦门金龙汽车座椅有限公司 | 厦门金龙汽车电器有限公司 | 厦门金龙汽车座椅有限公司 | 厦门金龙汽车电器有限公司 |
| 流动资产 | 108,578,461.40 | 67,524,668.02 | 80,947,326.66 | 59,087,374.02 |
| 非流动资产 | 10,131,517.63 | 4,545,752.75 | 10,131,517.63 | 6,584,486.78 |
| 资产合计 | 118,709,979.03 | 72,070,420.77 | 91,078,844.29 | 65,671,860.80 |
| 流动负债 | 104,347,864.29 | 40,906,944.25 | 64,549,132.84 | 37,023,516.06 |
| 非流动负债 | 5,942,112.00 | 552,225.69 | 9,444.60 | |
| 负债合计 | 110,289,976.29 | 41,459,169.94 | 64,558,577.44 | 37,023,516.06 |
| 少数股东权益 | 17,509,869.46 | 30,611,250.83 | 26,520,266.85 | 28,648,344.74 |
| 归属于母公司股东权益 | 17,509,869.46 | 30,611,250.83 | 26,520,266.85 | 28,648,344.74 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 7,003,947.78 | 9,259,903.38 | 10,608,106.74 | 8,666,124.28 |
| 调整事项 | -6,931.44 | -54,543.79 | -6,931.44 | -54,543.79 |
| —商誉 | | | | |
| —内部交易未实现利润 | | | | |
| —其他 | -6,931.440 | -54,543.790 | -6,931.440 | -54,543.790 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 6,997,016.34 | 9,205,359.59 | 10,601,175.30 | 8,611,580.49 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 139,752,199.02 | 220,576,997.29 | 140,783,188.06 | 120,101,811.26 |
| 净利润 | -9,010,397.39 | 1,583,960.34 | -5,948,858.73 | 2,407,407.67 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | -9,010,397.39 | 1,583,960.34 | -5,948,858.73 | 2,407,407.67 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | | 1,752,621.39 |

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| 合营企业： | | |
| XIAMENKINGLONGEASTAFRICALTD | | |
| 投资账面价值合计 | 1,584,780.76 | 1,453,834.14 |

| | | |
|-----------------|------------|-------------|
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 一净利润 | 21,059.60 | -71,547.43 |
| 一其他综合收益 | 109,887.60 | -211,545.35 |
| 一综合收益总额 | 130,947.20 | -283,092.78 |
| 联营企业： | | |
| 南昌市交安科技有限公司 | | |
| 投资账面价值合计 | 867,721.93 | 662,956.69 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 一净利润 | 204,765.24 | 287,267.50 |
| 一其他综合收益 | | |
| 一综合收益总额 | 204,765.24 | 287,267.50 |

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进

行审核)。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督,并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下,制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、衍生金融工具、应收票据、应收账款、其他应收款等,这些金融资产的信用风险源自交易对手违约,最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于国有银行和其他大中型上市银行,本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况,存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款,本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应的欠款额度与信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控,对于信用记录不良的客户,本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式,以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(1) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时,本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息,包括基于本公司历史数据的定性和定量分析以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时,本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加:定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例;定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值,本公司所采用的界定标准,与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致,同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时,主要考虑以下因素:发行方或债务人发生重大财务困难;债务人违反合同,如偿付利息或本金违约或逾期等;债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑,给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;债务人很可能破产或进行其

他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十四、2 中披露。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 24.39%（比较期：31.76%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 19.02%（比较期：20.26%）。

2. 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。截止 2021 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

| 项目名称 | 2021 年 12 月 31 日 | | | |
|------|------------------|-------|-------|-------|
| | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 |
| | | | | |

| 项目名称 | 2021 年 12 月 31 日 | | | |
|-------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 |
| 短期借款 | 296,277,210.76 | — | — | — |
| 应付票据 | 5,700,868,361.54 | — | — | — |
| 应付账款 | 5,937,840,430.54 | 53,720,964.04 | 100,636,189.82 | 267,896,857.77 |
| 其他应付款 | 122,117,878.64 | 142,676,573.23 | 7,468,853.85 | 229,834,364.53 |
| 一年内到期的非流动负债 | 969,286,808.96 | — | — | — |
| 其他流动负债 | 65,054,299.44 | — | — | — |
| 长期借款 | — | 1,079,983,310.51 | 760,000,000.00 | 2,067,990,000.00 |
| 长期应付款 | — | 825,744.23 | 220,797.38 | 1,667,446.03 |
| 其他非流动负债 | — | 119,000,000.00 | — | 205,000,000.00 |
| 财务担保 | 600,754,339.63 | 529,321,887.57 | 864,325,838.46 | 829,034,841.01 |
| 合计 | 13,692,199,329.51 | 1,925,528,479.58 | 1,732,651,679.51 | 3,601,423,509.34 |

(续上表)

| 项目名称 | 2020 年 12 月 31 日 | | | |
|-------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 |
| 短期借款 | 1,423,916,600.51 | — | — | — |
| 应付票据 | 4,909,975,298.44 | — | — | — |
| 应付账款 | 5,430,228,642.03 | 5,764,079.45 | 7,896,015.51 | 76,380,155.12 |
| 其他应付款 | 445,256,522.46 | 23,932,410.53 | 14,185,314.32 | 47,836,691.43 |
| 一年内到期的非流动负债 | 459,644,287.05 | — | — | — |
| 其他流动负债 | 82,613,483.62 | — | — | — |
| 长期借款 | — | 1,019,805,158.20 | 380,000,000.00 | 286,550,000.00 |
| 长期应付款 | — | 3,041,146.82 | 410,406.53 | 219,506.79 |
| 其他非流动负债 | — | — | 119,000,000.00 | 205,000,000.00 |
| 财务担保 | 535,269,327.25 | 774,579,064.97 | 665,004,847.34 | 765,033,863.76 |
| 合计 | 13,286,904,161.36 | 1,827,121,859.97 | 1,186,496,583.70 | 1,381,020,217.10 |

3. 市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要来自于出口销售业务确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)，除本公司设立在香港特别行政区和境外的下属子公司使用港币、美元计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

- ① 截止 2021 年 12 月 31 日, 本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下 (单位: 人民币万元):

| 项 目 | 外币负债 | | 外币资产 | |
|-----|----------|----------|------------|------------|
| | 期末数 | 期初数 | 期末数 | 期初数 |
| 美元 | 3,544.68 | 5,055.56 | 99,337.32 | 138,685.69 |
| 欧元 | 3,589.34 | 1,844.39 | 26,286.61 | 17,601.49 |
| 港币 | — | — | 78.80 | 79.74 |
| 卢布 | | — | 12.49 | 111.81 |
| 英镑 | | 40.54 | 573.55 | 628.56 |
| 合 计 | 7,134.02 | 6,940.49 | 126,288.77 | 157,107.29 |

本公司持续监控公司外币交易和外币资产及负债的规模, 以最大程度降低面临的外汇风险; 为此, 本公司通过签署远期外汇合约的方式来达到规避外汇风险的目的。本年度公司签署的主要远期外汇合约情况如下:

单位: 万元

| 远期外汇类别 | 签约金额 | 完成交割 | 尚未交割 | 收益 (人民币) |
|--------|-----------|-----------|----------|----------|
| 美元 | 21,281.06 | 15,630.90 | 5650.16 | 1,378.27 |
| 欧元 | 10,000.00 | 9,000.00 | 1,000.00 | 3,400.51 |

② 敏感性分析

于 2021 年 12 月 31 日, 在其他风险变量不变的情况下, 如果当日人民币对于美元升值或贬值 10%, 那么本公司当年的净利润将减少或增加 4,388.61 万元。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险, 固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险, 并将于需要时考虑对冲重大利率风险。

截止 2021 年 12 月 31 日为止期间, 在其他风险变量保持不变的情况下, 如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点, 本公司当年的净利润就会下降或增加 943.60 万元。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|----------------------------|------------|------------------|----------------|------------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一)交易性金融资产 | | 2,526,229,224.39 | | 2,526,229,224.39 |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | 2,526,229,224.39 | | 2,526,229,224.39 |
| (1)债务工具投资 | | | | |
| (2)权益工具投资 | | | | |
| (3)衍生金融资产 | | 14,178,661.90 | | 14,178,661.90 |
| (4)银行理财 | | 2,512,050,562.49 | | 2,512,050,562.49 |
| 2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1)债务工具投资 | | | | |
| (2)权益工具投资 | | | | |
| (二)其他债权投资 | | | | |
| (三)其他权益工具投资 | | | 51,600,000.00 | 51,600,000.00 |
| (四)投资性房地产 | | | | |
| 1.出租用的土地使用权 | | | | |
| 2.出租的建筑物 | | | | |
| 3.持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (五)生物资产 | | | | |
| 1.消耗性生物资产 | | | | |
| 2.生产性生物资产 | | | | |
| (六)应收款项融资 | | 718,201,496.30 | | 718,201,496.30 |
| (七)其他非流动金融资产 | | | 70,666,984.40 | 70,666,984.40 |
| | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 5,756,481,283.18 | 122,266,984.40 | 5,878,748,267.58 |
| (六)交易性金融负债 | | | | |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中:发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |

| | | | | |
|-----------------------------|--|--|--|--|
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| （一）持有待售资产 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

本公司第二层次公允价值计量的金融资产主要包括远期外汇合约、银行理财产品、应收款项融资及大额存单。远期外汇合约公允价值根据期末购买银行相同到期日远期结售汇合约报价为基础确定；银行理财产品及大额存单公允价值根据所观察市场的金融产品预期收益率确定。应收款项融资（银行承兑汇票及应收信用证）公允价值根据贴现率按现金流量折现价格确定。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

本公司第三层次公允价值计量的金融资产为未上市公司股权。本公司持有南京金龙客车制造有限公司、厦门雅迅网络股份有限公司、上海澳马车辆物资采购有限公司、苏州保泽新能源发展有限公司、国汽（北京）智能网联汽车研究院有限公司股权，采用按照市场法测算其公允价值的合理估计进行计量。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

本年度，本公司的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据（商业承兑汇票）、应收账款、其他应收款、合同资产、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、长期应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、其他非流动负债、长期应付款和长期借款等。

不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|---------------|-----|-----------------------------------|--------|-----------------|------------------|
| 福建省汽车工业集团有限公司 | 福州 | 对汽车行业投资、经营、管理；汽车（含小轿车）的销售，交通技术服务。 | 13.743 | 32.25 | 32.25 |

本企业最终控制方是福建省国有资产监督管理委员会

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注

3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|------------------------|------------------------------|
| 东南（福建）汽车工业有限公司 | 福汽集团控股子公司、金龙汽车董监高担任董事或高管的法人 |
| 福建新龙马汽车股份有限公司 | 福汽集团控股子公司、金龙汽车董监高担任董事或高管的法人 |
| 福建帕特汽车零部件有限公司 | 福汽集团控股子公司 |
| 福建蓝海物流有限公司 | 福汽集团控股子公司 |
| 福建省福汽华泰服务有限公司 | 福汽集团控股子公司 |
| 福建奔驰汽车有限公司 | 福汽集团投资的企业、金龙汽车董监高担任董事或高管的法人 |
| 厦门福龙联合企业管理有限公司 | 本公司原子公司、福汽集团现控股子公司 |
| 厦门金龙特来电新能源有限公司 | 本公司原子公司、现持股 17%的企业 |
| 福建省汽车工业集团云度新能源汽车股份有限公司 | 福汽集团原投资的企业、福汽集团董监高担任董事或高管的法人 |
| 董事、经理、财务总监及董事会秘书 | 关键管理人员 |

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

□适用 √不适用

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------|-----------|-----------|
| 厦门金龙汽车空调有限公司 | 采购材料 | 7,402.81 | 10,373.30 |
| 厦门金龙汽车座椅有限公司 | 采购材料 | 9,374.30 | 12,169.05 |
| 厦门金龙江申车架有限公司 | 采购材料 | 7,697.27 | 9,310.11 |
| 福建奔驰汽车有限公司 | 采购材料 | 44.24 | 2,673.26 |
| 厦门金龙特来电新能源有限公司 | 采购材料 | 78.16 | 351.36 |
| 福建新龙马汽车股份有限公司 | 采购材料 | 13,496.93 | 1,273.93 |
| 福建蓝海物流有限公司 | 接受劳务 | 22,785.12 | 5,077.38 |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------|----------|--------|
| 福建新龙马汽车股份有限公司 | 出售商品 | 1,720.17 | 600.18 |
| 福建奔驰汽车有限公司 | 出售商品 | 295.18 | 147.15 |
| 厦门金龙江申车架有限公司 | 出售商品 | 59.60 | 5.08 |
| 福建蓝海物流有限公司 | 出售商品 | 43.79 | 369.10 |
| 福建省福汽华泰服务有限公司 | 出售商品 | | 0.30 |
| 福建省汽车工业集团有限公司 | 出售商品 | 0.78 | 2.12 |

| | | | |
|--------------|------|--|-------|
| 厦门金龙汽车电器有限公司 | 出售商品 | | 0.32 |
| 厦门金龙汽车空调有限公司 | 出售商品 | | 10.92 |
| 厦门金龙汽车座椅有限公司 | 出售商品 | | 33.77 |
| | | | |
| | | | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|--------------|--------|------------|------------|
| 厦门金龙汽车座椅有限公司 | 厂房租金 | 552,866.99 | 597,096.36 |
| | | | |

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|--------------|--------|--------------|--------------|
| 厦门金龙汽车空调有限公司 | 厂房租金 | 1,954,726.14 | 883,417.15 |
| 厦门金龙江申车架有限公司 | 厂房租金 | | 5,194,875.01 |

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------|---------------|-----------|-----------|------------|
| 嘉隆(集团)有 | 24,000,000.00 | 2019/5/24 | 2022/5/13 | 是 |

| | | | | |
|-----|--|--|--|--|
| 限公司 | | | | |
|-----|--|--|--|--|

关联担保情况说明

适用 不适用

子公司金龙旅行车公司在本公司的统借统还借款合同项下的借款总金额为 60,000,000.00 元,嘉隆(集团)有限公司为该笔借款本金及利息按照其持有金龙旅行车公司的股权比例 40%提供一般责任担保。该笔借款已于 2021 年 1 月 14 日还清。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 496.14 | 780.54 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|----------------|--------------|------------|------------|-----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 福建奔驰汽车有限公司 | — | — | 298,070.97 | 2,980.71 |
| 应收账款 | 福建新龙马汽车股份有限公司 | 4,304,393.72 | 43,043.94 | | |
| 其他应收款 | 厦门金龙江申车架有限公司 | 700,000.00 | 210,000.00 | 707,691.60 | 70,076.92 |
| 其他应收款 | 厦门金龙特来电新能源有限公司 | 2,986.63 | 895.99 | 2,986.63 | 298.66 |
| 其他应收款 | 福建蓝海物流有限公司 | | | 6,450.00 | 64.50 |
| 其他应收款 | 厦门金龙汽车空调有限公司 | | | 163,500.00 | 1,635.00 |
| 预付款项 | 福建奔驰汽车有限公司 | 36,014.44 | — | 31,509.00 | — |

| | | | | | |
|------|---------------|------------|---|--------------|---|
| 预付款项 | 福建新龙马汽车股份有限公司 | 331,706.86 | — | 1,546,133.97 | — |
|------|---------------|------------|---|--------------|---|

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------------|---------------|---------------|
| 应付票据 | 厦门金龙汽车空调有限公司 | 35,590,000.00 | 54,100,000.00 |
| 应付票据 | 厦门金龙汽车座椅有限公司 | 45,865,469.81 | 40,184,154.53 |
| 应付票据 | 厦门金龙江申车架有限公司 | 38,232,020.00 | 48,210,000.00 |
| 应付票据 | 福建蓝海物流有限公司 | 25,839,691.53 | 9,725,337.69 |
| 应付票据 | 福建新龙马汽车股份有限公司 | 84,370,634.00 | 10,849,186.00 |
| 应付账款 | 厦门金龙汽车电器有限公司 | 76,416.67 | 64,279.88 |
| 应付账款 | 厦门金龙汽车空调有限公司 | 42,742,084.10 | 25,113,003.48 |
| 应付账款 | 厦门金龙汽车座椅有限公司 | 34,307,066.61 | 20,209,587.94 |
| 应付账款 | 厦门金龙江申车架有限公司 | 42,100,964.21 | 27,969,055.55 |
| 应付账款 | 福建蓝海物流有限公司 | 12,185,906.15 | 20,469,508.93 |
| 应付账款 | 福建新龙马汽车股份有限公司 | 10,786,597.28 | |
| 应付账款 | 厦门金龙特来电新能源有限公司 | 11,200.00 | 3,847,635.29 |
| 合同负债 | 福建新龙马汽车股份有限公司 | 3,823,221.48 | 9,825,180.09 |
| 其他应付款 | 厦门金龙汽车座椅有限公司 | 163,907.00 | 163,907.00 |
| 其他应付款 | 厦门金龙汽车空调有限公司 | 87,147.55 | 106,778.84 |
| 其他应付款 | 福建蓝海物流有限公司 | 6,039,982.62 | 300,000.00 |
| 其他应付款 | 厦门福龙联合企业管理有限公司 | 233,744.40 | 272,387.28 |
| 其他应付款 | 福建省汽车工业集团有限公司 | 180,520.99 | 81,541.14 |
| | | | |

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额：

(1) 资本承诺

| 已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------------------|------------------|------------------|
| 购建长期资产承诺 | 364,318,187.48 | 429,685,104.91 |

说明：购建长期资产承诺为本公司子公司金龙（龙海）投资有限公司“年产 2 万辆客车漳州龙海异地迁建项目”中已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺。

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的重要的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

2017 年 1 月 7 日，本公司子公司金龙旅行车公司与福建新福达汽车工业有限公司漳州分公司（以下简称“福建新福达公司”）签订《厂房租赁合同》，合同约定向福建新福达公司租赁漳州龙池江滨大道 8 号港龙工业园的场地及其范围内现有的厂房、构筑物、停车场、设备等，租赁期限自 2017 年 1 月 1 日起至 2027 年 12 月 31 日止，年租金 3,067.14 万元。

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的重要的承诺事项。

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的重要或有事项：

(1) 为子公司提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

| 被担保单位名称 | 担保事项 | 金额 | 期限 | 备注 |
|----------------|--------------------------------------|------------------|----------|----|
| 金龙（龙海）投资有限公司 | 为金龙（龙海）公司向兴业银行股份有限公司漳州分行贷款提供连带保证责任 | 640,000,000.00 | 6 个月 | — |
| 金龙（龙海）投资有限公司 | 为金龙（龙海）公司向国家开发银行福建省分行牵头的银团贷款提供连带保证责任 | 2,160,000,000.00 | 104 个月 | — |
| 厦门金龙联合汽车工业有限公司 | 为金龙联合公司向中国进出口银行厦门分行贷款提供连带还款保证 | 399,800,000.00 | 14-18 个月 | — |
| 合计 | — | 3,199,800,000.00 | — | — |

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

①年末金龙联合公司为购买本公司客车的客户向银行等金融机构办理的汽车按揭消费贷款、融资租赁等汽车信贷业务提供的担保余额为 663,821,302.80 元。

②年末金龙旅行车公司为购买本公司客车的客户向银行等金融机构办理的汽车按揭消费贷款、融资租赁等汽车信贷业务提供的担保余额为 1,316,727,421.01 元。

③年末苏州金龙公司为购买本公司客车的客户向银行等金融机构办理的汽车按揭消费贷款、融资租赁等汽车信贷业务提供的担保余额为 842,888,182.86 元。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

开出保函、信用证

(1) 截至 2021 年 12 月 31 日，本公司已开具未到期的信用证和保函明细如下：

| 项 目 | 人民币 | 美元 | 欧元 | 卢布 |
|-----|----------------|---------------|--------------|---------------|
| 保函 | 322,041,536.00 | 24,191,777.79 | 2,983,987.00 | 13,695,000.00 |
| 信用证 | 3,000,000.00 | | 6,881,614.00 | — |

(2) 本期末已到期未支付的信用证和保函明细如下：

| 项 目 | 人民币 | 欧元 | 美元 |
|-----|---------------|------------|-----------|
| 保函 | 12,868,065.00 | — | 36,198.00 |
| 信用证 | — | 435,882.00 | — |

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

根据本公司 2022 年 4 月 27 日第十届董事会第十三次会议决议，本公司本年度不派发现金股利，不送红股，也不进行资本公积转增股本。该预案尚须股东大会批准。

截至 2022 年 4 月 27 日（董事会批准报告日），本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，公司的经营业务主要专注于大、中、轻型客车产品的研发、生产及销售，本年度客车产品的营收份额占公司全部营收的 93.50%。公司的客车产品的研发、生产及销售业务，主要由本公司下属的三家子公司金龙联合公司、金龙旅行车公司及苏州金龙公司负责完成。本公司的管理层定期评价这些子公司的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

虽然本公司面向全球市场销售客车产品，但公司的主要资产、研发及销售团队均在中国大陆地区，并由本公司管理层统一管理和调配，并予以具体执行。本公司业务和产品存在一定同质性，本公司无需披露分部数据。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，公司的经营业务主要专注于大、中、轻型客车产品的研发、生产及销售，本年度客车产品的营收份额占公司全部营收的 93.43%。公司的客车产品的研发、生产及销售业务，主要由本公司下属的三家子公司金龙联合公司、金龙旅行车公司及苏州金龙公司负责完成。本公司的管理层定期评价这些子公司的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

虽然本公司面向全球市场销售客车产品，但公司的主要资产、研发及销售团队均在中国大陆地区，并由本公司管理层统一管理和调配，并予以具体执行。本公司业务和产品存在一定同质性，本公司无需披露分部数据。

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释**1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**适用 不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**2、其他应收款****项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|----------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 504,243.43 | |
| 其他应收款 | 10,706,897.44 | 156,718,673.91 |
| 合计 | 11,211,140.87 | 156,718,673.91 |

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

A. 截至 2021 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

| 阶段 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
|------|---------------|------------|---------------|
| 第一阶段 | 11,194,211.08 | 487,313.64 | 10,706,897.44 |
| 第二阶段 | — | — | — |
| 第三阶段 | — | — | — |
| 合计 | 11,194,211.08 | 487,313.64 | 10,706,897.44 |

本期坏账准备计提金额的依据：按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

2021 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

| 类别 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值 | 理由 |
|--------------------|---------------|----------|------------|---------------|----|
| 按单项计提坏账准备 | — | — | — | — | — |
| 按组合计提坏账准备 | 11,194,211.08 | 4.35 | 487,313.64 | 10,706,897.44 | — |
| 组合 1：账龄组合 | 870,913.04 | 55.95 | 487,313.64 | 383,599.40 | — |
| 组合 2：金龙汽车合并范围内应收款项 | 10,323,298.04 | — | — | 10,323,298.04 | — |
| 合计 | 11,194,211.08 | — | 487,313.64 | 10,706,897.44 | — |

B. 截至 2020 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

| 阶段 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
|------|----------------|------------|----------------|
| 第一阶段 | 157,110,183.19 | 391,509.28 | 156,718,673.91 |
| 第二阶段 | — | — | — |
| 第三阶段 | — | — | — |
| 合计 | 157,110,183.19 | 391,509.28 | 156,718,673.91 |

2020 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

| 类别 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值 | 理由 |
|--------------------|----------------|----------|------------|----------------|----|
| 按单项计提坏账准备 | — | — | — | — | — |
| 按组合计提坏账准备 | 157,110,183.19 | 0.25 | 391,509.28 | 156,718,673.91 | — |
| 组合 1：账龄组合 | 1,021,922.08 | 38.31 | 391,509.28 | 630,412.80 | — |
| 组合 2：金龙汽车合并范围内应收款项 | 156,088,261.11 | — | — | 156,088,261.11 | — |
| 合计 | 157,110,183.19 | 0.25 | 391,509.28 | 156,718,673.91 | — |

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 10,326,925.35 |
| 1 年以内小计 | 10,326,925.35 |
| 1 至 2 年 | 206,625.55 |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 386,090.74 |
| 4 至 5 年 | 5,000.00 |
| 5 年以上 | 269,569.44 |
| 减：坏账准备 | 487,313.64 |
| 合计 | 10,706,897.44 |

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|----------------|
| 单位往来款 | 10,323,298.04 | 156,088,261.11 |
| 非公开发行相关费用 | | — |
| 押金 | 363,623.56 | 358,623.56 |
| 备用金 | 27,467.18 | 27,467.18 |
| 其他 | 479,822.30 | 635,831.34 |
| 减：坏账准备 | -487,313.64 | -391,509.28 |
| 合计 | 10,706,897.44 | 156,718,673.91 |

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|---------------|------|---------------------|------------|
| 第一名 | 关联方借款 | 10,323,298.04 | 1年以内 | 92.22 | — |
| 第二名 | 租赁押金 | 358,623.56 | 3-4年 | 3.20 | 179,311.78 |
| 第三名 | 租金 | 198,878.55 | 1-2年 | 1.78 | 19,887.86 |
| 第四名 | 其他 | 167,139.09 | 5年以上 | 1.49 | 167,139.09 |
| 第五名 | 其他 | 80,202.35 | 5年以上 | 0.72 | 80,202.35 |
| 合计 | / | 11,128,141.59 | / | 99.41 | 446,541.08 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 3,189,262,758.96 | 50,108,581.91 | 3,139,154,177.05 | 3,546,710,171.78 | 20,000,000.00 | 3,526,710,171.78 |
| 对联营、合营企业投资 | 129,749,132.32 | | 129,749,132.32 | 87,087,630.42 | | 87,087,630.42 |
| 合计 | 3,319,011,891.28 | 50,108,581.91 | 3,268,903,309.37 | 3,633,797,802.20 | 20,000,000.00 | 3,613,797,802.20 |

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提 减值准备 | 减值准备期 末余额 |
|--------------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|--------------|---------------|
| 厦门金龙旅行 车有限公司 | 387,915,397.47 | | | 387,915,397.47 | | |
| 厦门金龙联合 汽车工业有限 公司 | 1,291,325,770.34 | 531,735,605.27 | | 1,823,061,375.61 | | |
| 厦门金龙汽车 车身有限公司 | 315,066,523.88 | | | 315,066,523.88 | | |
| 锦田有限公司 | 39,750,000.00 | | | 39,750,000.00 | | |
| 厦门金龙旅游 客车有限公司 | 3,750,000.00 | | | 3,750,000.00 | | |
| 厦门创程环保 科技有限公司 | 925,891,600.00 | | 925,891,600.00 | 0.00 | | |
| 金龙汽车（西 安）有限公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 |
| 金龙（龙海）投 资有限公司 | 526,000,000.00 | | | 526,000,000.00 | | |
| 金龙联合汽车 工业（苏州）有 限公司 | 37,010,880.09 | | | 37,010,880.09 | | |
| 厦门金龙礼宾 车有限公司 | | 30,108,581.91 | | 30,108,581.91 | 8,290,301.91 | 30,108,581.91 |
| 厦门金龙汽车 新能源科技有 限公司 | | 6,600,000.00 | | 6,600,000.00 | | |
| 合计 | 3,546,710,171.78 | 568,444,187.18 | 925,891,600.00 | 3,189,262,758.96 | 8,290,301.91 | 50,108,581.91 |

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------------|---------------|--------|------|---------------|----------|------------|--------------|--------|---------------|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 厦门金龙汽车空调有限公司 | 70,508,893.46 | | | 3,826,093.29 | | 389,145.69 | 5,000,000.00 | | | 69,724,132.44 | |
| 厦门金龙江申车架有限公司 | | | | -3,676,127.28 | | | | | 49,231,730.33 | 45,555,603.05 | |
| 小计 | 70,508,893.46 | | | 149,966.01 | | 389,145.69 | 5,000,000.00 | | 49,231,730.33 | 115,279,735.49 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 厦门金龙汽车座椅有限公司 | 7,967,156.48 | | | -2,703,119.22 | | | | | | 5,264,037.26 | |
| 厦门金龙汽车电器有限公司 | 8,611,580.48 | | | 617,736.49 | | -23,957.40 | | | | 9,205,359.57 | |
| 小计 | 16,578,736.96 | — | — | -2,085,382.73 | | -23,957.40 | | | | 14,469,396.83 | |
| 合计 | 87,087,630.42 | — | — | -1,935,416.72 | | 365,188.29 | 5,000,000.00 | | 49,231,730.33 | 129,749,132.32 | |

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

□适用 √不适用

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 16,070,816.82 | 71,341,091.46 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,935,416.72 | 6,363,946.54 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 其他非流动金融资产持有期间取得的股利收入 | 1,438,746.55 | 200,000.00 |
| 理财产品收益 | 12,837,980.86 | 14,587,064.86 |
| 合计 | 28,412,127.51 | 92,492,102.86 |

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|--------|
| 非流动资产处置损益 | -2,708,585.41 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 98,125,971.42 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 73,658,371.91 | 银行理财产品 |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 21,802,378.86 | |

| | | |
|--------------------------------------|----------------|--|
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 57,711,350.56 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 9,366,059.12 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 656,213.27 | |
| 减：所得税影响额 | 1,447,255.97 | |
| 少数股东权益影响额 | 66,909,387.21 | |
| 合计 | 190,255,116.55 | |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -16.36 | -0.89 | |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -21.26 | -1.15 | |

说明：计算每股收益、加权平均净资产收益率等指标时均已扣除划分为权益的永续债 4.96 亿元及报告期归属于划分为权益的永续债持有人利息的影响。

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：谢思瑜

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 27 日

修订信息

适用 不适用